

2020年度
莆田市生态环境局
汇总部门决算

目 录

第一部分 单位概况	4
一、单位主要职责	4
二、部门决算单位基本情况	8
三、单位主要工作总结.....	9
第二部分 2020年度部门决算表	14
一、收入支出决算总表	14
二、收入决算表	15
三、支出决算表	16
四、财政拨款收入支出决算总表	18
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	20
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	21
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表... 23	
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	23
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	24
第三部分 2020年度部门决算情况说明	25
一、收入支出决算总体情况说明	25
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	26
三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	29

四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	30
五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	31
六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说 明	32
七、预算绩效情况说明.....	32
八、其他重要事项情况说明.....	33
第四部分 名词解释.....	34
第五部分 附件.....	36
一、附件一《项目支出绩效自评表》	36
二、附件一《项目支出绩效评价报告》	160

第一部分 单位概况

一、单位主要职责

莆田市生态环境部门的主要职责是：

（一）负责组织实施生态环境基本制度。贯彻执行国家生态环境工作的法律、法规和政策，会同有关部门起草生态环境地方性法规、政府规章和政策并监督实施。组织拟订全市环境保护地方标准和技术规范。组织拟订并监督实施重点区域、流域、海域、饮用水水源地生态环境规划和水功能区划。

（二）负责重大生态环境问题的统筹协调和监督管理。牵头协调重特大环境污染事故和生态破坏事件的调查处理。指导、协调地方政府对重特大突发生态环境事件的应急、预警工作。牵头指导实施生态环境损害赔偿制度，协调处理有关跨县区的环境污染问题。统筹协调全市重点流域、区域、海域生态环境保护工作。

（三）负责监督管理全市减排目标的落实。监督实施陆地和海洋各类污染物排放总量控制和排污许可证制度。确定大气、水、海洋等纳污能力，监督检查各地污染物减排任务完成情况。实施生态环境保护目标责任制。

（四）负责环境污染防治的监督管理。制定地方大气、水、海洋、土壤、噪声、光、恶臭、固体废物、重金属、化学品、机动车等的污染防治管理制度并监督实施。会同有关部门监督管理饮用水源地环境保护工作。组织指导城乡生态环境综合整治工作，监督指导农业面源污染治理工作。监督指导区域大气环境保护工作，组织实施区域大气污染联防联控协调机制。

（五）指导协调和监督生态保护修复工作。组织编制全市生态保护规划。监督对生态环境有影响的自然资源开发利用活动、重要生态环境建设和生态破坏恢复工作。组织制定各类自然保护地生态环境监管制度并监督执法。监督野生动植物保护、湿地生物技术环境安全。牵头生物物种（含遗传资源）工作，组织协调生物多样性保护工作，参与生态补偿工作。

（六）负责核与辐射安全的监督管理。拟订并组织实施有关政策、规划、标准及规范。牵头负责核安全工作协调机制有关工作。参与核事故应急处理，负责辐射环境事故应急处理工作。监督管理核设施安全、放射源安全。监督管理核设施、核技术应用、电磁辐射、伴有放射性矿产资源开发利用中的污染防治。

（七）负责生态环境准入的监督管理。受市政府委托，对我市重大经济和技术政策、发展规划以及重大经济开发计划进行环境影响评价；按规定审批或审查重大开发建设区域、项目环境影响评价文件。拟订并组织实施生态环境准入清单。

（八）负责生态环境监测和信息发布工作。组织实施生态环境监测制度和规范。会同有关部门统一规划生态环境质量监测点设置，组织实施环境质量监测和污染源监督性监测，温室气体减排监测、应急监测。组织建设对生态环境质量状况进行调查评价、预测预警。组织建设和管理全市生态环境监测网和生态环境信息网。承担全市环境数据中心建设工作。实施生态环境质量公告制度。统一发布全市生态环境综合性报告和重大生态环境信息。

（九）负责应对气候变化工作。贯彻国家、省应对气候变化及温室气体减排重大战略、规划和政策。组织拟订并实施应对气候变化规划及政策措施。

（十）组织开展市级生态环境保护督查。贯彻落实生态环境保护督查制度，拟订生态环境保护督查规划并组织实施。监督生态环境保护党政同责、一岗双责落实情况，组织协调市级生态环境保护督查工作，根据授权对各县区（管委会）、各有关部门贯彻落实中央、省级、市级生态环境保护决策部署情况

进行督查问责；指导县区开展生态环境保护督查整改工作。会同相关部门组织实施生态环境目标责任落实情况考评工作。

（十一）统一负责生态环境监督执法。组织开展全市生态环境保护执法检查活动。查处有关生态环境违法问题。指导全市生态环境保护综合执法队伍建设和业务工作。

（十二）组织指导和协调生态环境宣传教育工作，制定并组织实施生态环境保护宣传教育纲要，推动社会组织和公众参与环境保护。开展生态环境科技工作，组织生态环境科学研究和技术工程示范，推动生态环境技术管理体系建设。

（十三）负责有关生态环境保护专项资金的管理工作。参与指导和推动循环经济和生态环境保护产业发展。

（十四）按规定开展生态环境对外交流合作，组织协调生态环境国际条约的履约有关工作，参与处理涉外生态环境保护事务。

（十五）负责加强本系统、本领域人才队伍建设。

（十六）完成省生态环境厅，市委和市政府交办的其他任务。

（十七）职能转变。生态环境局要统一行使生态和城乡各类污染排放监管与行政执法职责，切实履行监管责任，全面落实大气、水、土壤污染防治行动计划，大幅假设进口固体废物

物种类和数量直至全面禁止洋垃圾入境。构建政府为主导、企业为主体、社会组织和公众共同参与的生态环境治理体系，实行最严格的生态环境保护制度，严守生态保护红线和环境质量底线，坚决打好污染防治攻坚战，保障国家生态安全，建设美丽莆田。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，本单位包括8个内设机构和24个直属单位，其中：列入2020年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
莆田市生态环境局	行政单位	25
莆田市环境监察支队	参公事业单位	13
莆田市环境保护科学研究所	全额事业单位	14
莆田环境宣教中心	全额事业单位	6
莆田市环境监测站	全额事业单位	29
莆田市仙游生态环境局	行政单位	5
莆田市仙游环境监测站	全额事业单位	23
仙游县环境监察大队	全额事业单位	24
莆田市荔城生态环境局	行政单位	4
莆田市荔城区环境监察大队	参公事业单位	14
莆田市荔城区环境信息中心	全额事业单位	10
莆田市城厢生态环境局	行政单位	5
莆田市城厢区环境监察大队	参公事业单位	37

莆田市城厢区环境应急与信息中心	全额事业单位	18
莆田市涵江生态环境局	行政单位	3
莆田市涵江区环境监察大队	参公事业单位	16
莆田市涵江区环境应急与信息中心	全额事业单位	9
莆田市涵江区排污权储备和管理技术中心	全额事业单位	3
莆田市秀屿生态环境局	行政单位	4
莆田市秀屿区环境监察大队	参公事业单位	11
莆田市秀屿区环境应急与事故调查中心	全额事业单位	3
莆田市秀屿区环境信息中心	全额事业单位	2
莆田市北岸生态环境局	行政单位	1
莆田市湄洲湾北岸经济开发区环境监察大队	全额事业单位	5
莆田市湄洲湾北岸经济开发区辐射环境监督站	全额事业单位	3

三、单位主要工作总结

2020年，莆田市生态环境局主要任务是：我市木兰溪、萩芦溪两大流域Ⅰ～Ⅲ类水质比例稳定在90%，同比持平；省控小流域水质优良比例达89.7%，同比提升3.4%；县级及以上集中式饮用水源地水质达标率为100%，同比持平；近岸海域国省控站位一～二类水质比例为100%，近岸海域海水水质优良比例位居全省首位。空气优良天数比例为95.5%，同比下降2.1个百分点。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）靠前服务，全力推动高质量发展超越。一是在疫情防控上勇于担当作为。自1月26日（正月初二）起全系统取消休假，对全市所有定点医院、集中隔离点和医废处置单位的涉疫废物、废水、垃圾加强督导检查，促进规范处置。莆田市生活垃圾焚烧设施应急处置疫情医疗废物工作作为典型案例在全国推广。二是在项目审批上畅通绿色通道。围绕“343”重点产业，实行“豁免一批、承诺一批”审批管理，今年以来共豁免近100家环评手续，承诺制审批46家。做好莆田新昶多肽园、工业固体废物综合处置等重点项目审批服务，所有审批事项的审批时限均已压缩至全省前列。提前39天完成国家要求的排污许可核发任务，全市共6435家，有力保障企业正常运行。三是在企业监管上展现执法温度。今年以来对全市116家生产型鞋业“白名单”企业和42家重点企业开展两轮次的帮扶，指导39家企业完成环保问题整改。

（二）系统治理，着力打好碧水保卫战。一是在谋划治理体系和扩容投入上做“加法”。专项编制木兰河流域污染防治、县域农村生活污水治理等规划，起草《莆田市木兰河流域保护条例（草案）》并提交市人大常委会审议，持续推进“木兰河流域+饮用水源”双补偿，筹措生态补偿资金1.19亿元反哺上游水生态环境保护工程。二是在源头控污减排和环境准入上

做“减法”。建设20个“污水零直排”试点村污水收集管网约293公里，实现生活污水不直排入河，以点带面整治全流域河网农村污水。木兰陂以上流域禁止新建化工、造纸、制革、琼脂等排放氮磷为主的工业项目。三是在流域联动执法和数字监管上做“乘法”。多部门持续开展入河排污口以及涉水工业企业、餐饮业、洗涤业、医院等四大类排水单位专项排查整治行动，全市共计6532家餐饮店、109家医疗机构和99家洗涤业完成规范整治。运用科技手段创新水环境监管方式，木兰溪流域内水质自动站总数由8座提升至18座，累计发出木兰溪流域水质异常预警函13份，通过水质在线监测和部门、属地的联动处置，构建“监测吹哨、管养报到”工作格局。四是在工作机制创新和一线督导上做“除法”。横向依托市委木兰溪“5+X”联席会商机制推动31个反馈问题整改。纵向实施木兰溪流域水环境治理工作考评，将木兰溪流域所有县区29个主要镇街纳入考评，每月百分制量化污水收集、水质提升、工程进展等7项指标完成情况。建立木兰溪流域突出水环境问题定期督导机制，通过“一县区一月一现场会”方式推动解决农村生活污水治理、入河排污口、黑臭水体难点问题46个。

（三）靶向治污，扎实推进蓝天保卫战。一是坚持PM2.5与臭氧污染协同治理。建立各县（区、管委会）的问题清单及

颗粒物、挥发性有机物和氮氧化物等重点污染源清单，通过热点网格、生态云平台推行清单化、网格化监管。重点攻坚制鞋业 VOCs 治理，通过与莆田市鞋业协会对接、召开座谈会、现场走访帮扶，着重从工艺提升、VOCs 减排、治理设施的运维提升等方面找到行业治理的最大公约数。二是打好柴油货车污染治理攻坚战。持续推进非道路移动机械环保编码登记工作，共发放1561辆非道路移动机械。组织开展高排放非道路移动机械禁止使用区检查工作，加强机动车排放检验机构监管力度，完成15家检验排放机构重点车辆核查。三是提升大气环境监管效率。建立与省生态环境厅、中国科学院城市环境研究所的定期会商机制，修订《莆田市轻微污染天气应对办法》，1-11月全市启动轻微污染天气应急响应102次。在全省率先开展企业环保用电设备监测分析服务，运用电力大数据精准排查整治“散乱污”企业，该做法列入第三届数字中国建设峰会数字生态分论坛企业排污治污管控典型案例。

（四）夯实基础，稳步推进净土保卫战。一是加强土壤污染防治监督管理。开展“守护净土”专项排查整治，对全市纳入土壤环境重点监管企业名单的25家企业（其中省级重点监管企业7家）全面开展排查，9家有环境隐患的企业均已完成整改。推进全市重点行业企业用地土壤污染状况详查，已全面完

成16个地块的采样、测试和数据上传工作。二是探索农村污水“提升版”治理。按照“规划先行、示范带动，因地制宜、分类施策，工程推进、全域统筹”的思路推动农村生活污水治理，各县（区、管委会）全面完成县域农村生活污水治理规划编制，已投入9.38亿元新建污水收集管网约1600公里，全市农村污水治理率达72%，莆田市被列为全省唯一农村生活污水治理试点市。三是强化自然保护地监督管理。印发《莆田市自然保护区延伸监督工作方案》，对我市平海海滩岩、沙丘岩市级自然保护区开展实地核查，涉及的90处遥感监测问题已全部销号。开展“绿盾2020”自然保护区强化监督工作，检查发现问题均已通过省级核定销号。

（五）比学赶超，切实整改突出环境问题。一是坚持领导高位推动。市委市政府多次召开常委会、常务会、专题会研究推动整改工作。市领导带头挂钩督办重点信访件和突出生态环境问题，建立倒逼整改机制，点对点、面对面交办问题，实行清单式管理，掀起“比学赶超”良好氛围。二是落实督察反馈意见。制定《莆田市贯彻落实中央生态环境保护督察报告整改方案》，建立市领导包案、挂账销号、第三方监督评估、群众共同参与共同治理共享成果等工作机制。目前第一轮中央环保督察26项整改任务已基本完成，第二轮中央生态环保督察10

项整改任务按序时推进，省环保督察 48 项整改任务已完成 44 项。三是解决群众身边突出环境问题。紧盯督察信访件整改落实，由生态环境系统干部逐件挂钩、每月跟踪，第二轮中央督察信访件共 357 件已完成销号 341 件。建立“五合一”环境信访工作台账，全市共受理 5872 件投诉件，同比去年减少 1301 件，下降 18.1%。

第二部分 2020年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表
单位：万元

单位：莆田市生态环境局汇总

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	7334.09	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算财政拨款收入	1133.91	二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、其他收入	11731.07	八、社会保障和就业支出	436.52
		九、卫生健康支出	212.04
		十、节能环保支出	16762.3
		十一、城乡社区支出	3722.93
		十二、农林水支出	7.87
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	

		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	20199.06	本年支出合计	21169.67
使用非财政拨款结余	0.03	结余分配	
年初结转和结余	2373.45	年末结转和结余	1402.86
总计	22572.53	总计	22572.53

- 注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

单位：莆田市生态环境局汇总

金额单位：万元

项	目	本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		20,199.06	8,468.00					11,731.07
208	社会保障和就业支出	438.28	316.29					121.99
20805	行政事业单位养老支出	438.28	316.29					121.99
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	438.28	316.29					121.99
210	卫生健康支出	217.97	217.97					
21011	行政事业单位医疗	217.97	217.97					
2101101	行政单位医疗	47.37	47.37					
2101102	事业单位医疗	89.88	89.88					
2101103	公务员医疗补助	80.72	80.72					
211	节能环保支出	16,837.30	6,799.83					10,037.48
21101	环境保护管理事务	5,343.89	3,370.79					1,973.10
2110101	行政运行	1,476.78	1,382.79					93.99
2110104	生态环境保护宣传	60.45	60.45					
2110105	环境保护法规、规划及标准	0.40						0.40

2110199	其他环境保护管理事务支出	3,806.26	1,927.55				1,878.71
21102	环境监测与监察	2,027.01	2,000.91				26.11
2110204	核与辐射安全监督	14.98	14.98				
2110299	其他环境监测与监察支出	2,012.03	1,985.93				26.11
21103	污染防治	6,275.31	478.09				5,797.22
2110301	大气	69.48	60.00				9.48
2110302	水体	5,883.78	418.09				5,465.69
2110399	其他污染防治支出	322.05					322.05
21104	自然生态保护	2,258.36	36.50				2,221.86
2110402	农村环境保护	2,258.36	36.50				2,221.86
21111	污染减排	932.38	913.54				18.84
2111101	生态环境监测与信息	351.52	332.68				18.84
2111102	生态环境执法监察	580.86	580.86				
21199	其他节能环保支出	0.35					0.35
2119901	其他节能环保支出	0.35					0.35
212	城乡社区支出	2,669.64	1,133.91				1,535.73
21202	城乡社区规划与管理	493.98					493.98
2120201	城乡社区规划与管理	493.98					493.98
21205	城乡社区环境卫生	89.49					89.49
2120501	城乡社区环境卫生	89.49					89.49
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	1,036.30	84.04				952.26
2120802	土地开发支出	456.04	84.04				372.00
2120803	城市建设支出	580.26					580.26
21213	城市基础设施配套费安排的支出	1,049.87	1,049.87				
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	1,049.87	1,049.87				
213	农林水支出	7.87					7.87
21301	农业农村	5.50					5.50
2130135	农业资源保护修复与利用	4.00					4.00
2130199	其他农业农村支出	1.50					1.50
21303	水利	2.37					2.37
2130310	水土保持	1.67					1.67
2130311	水资源节约管理与保护	0.70					0.70
224	灾害防治及应急管理支出	28.00					28.00
22401	应急管理事务	28.00					28.00
2240108	应急救援	28.00					28.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开03表

单位：莆田市生态环境局汇总

金额单位：万元

项	目	本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合 计		21,169.67	7,431.54	13,738.13			
208	社会保障和就业支出	436.52	436.52				
20805	行政事业单位养老支出	436.52	436.52				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	436.52	436.52				
210	卫生健康支出	212.04	212.04				
21011	行政事业单位医疗	212.04	212.04				
2101101	行政单位医疗	47.07	47.07				
2101102	事业单位医疗	89.64	89.64				
2101103	公务员医疗补助	75.33	75.33				
211	节能环保支出	16,762.31	6,782.97	9,979.33			
21101	环境保护管理事务	5,257.45	4,116.01	1,141.43			
2110101	行政运行	1,460.16	1,459.98	0.17			
2110104	生态环境保护宣传	61.12		61.12			
2110105	环境保护法规、规划及标准	0.40		0.40			
2110199	其他环境保护管理事务支出	3,735.77	2,656.03	1,079.74			
21102	环境监测与监察	2,041.70	1,771.73	269.97			
2110204	核与辐射安全监督	14.98	14.98				
2110299	其他环境监测与监察支出	2,026.72	1,756.75	269.97			
21103	污染防治	6,257.45	77.85	6,179.60			
2110301	大气	9.48	9.48				
2110302	水体	6,162.34		6,162.34			
2110399	其他污染防治支出	85.63	68.37	17.26			
21104	自然生态保护	2,290.90		2,290.90			
2110401	生态保护	0.10		0.10			
2110402	农村环境保护	2,290.80		2,290.80			
21111	污染减排	914.65	817.22	97.43			
2111101	生态环境监测与信息	341.60	305.23	36.37			

2111102	生态环境执法监察	573.05	511.99	61.06		
21199	其他节能环保支出	0.16	0.16			
2119901	其他节能环保支出	0.16	0.16			
212	城乡社区支出	3,722.93		3,722.93		
21202	城乡社区规划与管理	1,474.46		1,474.46		
2120201	城乡社区规划与管理	1,474.46		1,474.46		
21205	城乡社区环境卫生	89.49		89.49		
2120501	城乡社区环境卫生	89.49		89.49		
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	1,720.30		1,720.30		
2120802	土地开发支出	1,140.04		1,140.04		
2120803	城市建设支出	580.26		580.26		
21213	城市基础设施配套费安排的支出	438.68		438.68		
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	438.68		438.68		
213	农林水支出	7.87		7.87		
21301	农业农村	5.50		5.50		
2130135	农业资源保护修复与利用	4.00		4.00		
2130199	其他农业农村支出	1.50		1.50		
21303	水利	2.37		2.37		
2130310	水土保持	1.67		1.67		
2130311	水资源节约管理与保护	0.70		0.70		
224	灾害防治及应急管理支出	28.00		28.00		
22401	应急管理事务	28.00		28.00		
2240108	应急救援	28.00		28.00		

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：莆田市生态环境局汇总

单位：万元

收 入		支 出				
项 目	金 额	项目（按功能分类）	合 计	一般公共 预算 财政拨款	政府性基 金预算财 政拨款	国有资本经 营预算财 政拨款
一、一般公共预算财政拨款	7334.09	一、一般公共服务支出				

二、政府性基金预算财政拨款	1133.91	二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	314.53	314.53		
		九、卫生健康支出	212.04	212.04		
		十、节能环保支出	7057.89	7057.89		
		十一、城乡社区支出	2187.2	980.48	1206.72	
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探信息等支出				
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出				
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
		二十四、债务还本支出				

		二十五、债务付息支出				
		二十六、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	8468	本年支出合计	9771.66	8564.94	1206.72	
年初财政拨款结转和结余	2271.02	年末财政拨款结转和结余	967.35	356.16	611.19	
一般公共预算财政拨款	1587.02					
政府性基金预算财政拨款	684					
国有资本经营预算财政拨款						
总计	10739.01	总计	10739.01	8921.10	1817.91	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况

五、 一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：莆田市生态环境局汇总

金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合 计		8,564.94	5,299.42	3,265.52
208	社会保障和就业支出	314.53	314.53	
20805	行政事业单位养老支出	314.53	314.53	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	314.53	314.53	
210	卫生健康支出	212.04	212.04	
21011	行政事业单位医疗	212.04	212.04	
2101101	行政单位医疗	47.07	47.07	
2101102	事业单位医疗	89.64	89.64	
2101103	公务员医疗补助	75.33	75.33	

211	节能环保支出	7,057.89	4,772.84	2,285.04
21101	环境保护管理事务	3,284.75	2,202.74	1,082.01
2110101	行政运行	1,366.17	1,366.00	0.17
2110104	生态环境保护宣传	61.12		61.12
2110199	其他环境保护管理事务支出	1,857.46	836.74	1,020.72
21102	环境监测与监察	1,998.54	1,771.73	226.80
2110204	核与辐射安全监督	14.98	14.98	
2110299	其他环境监测与监察支出	1,983.56	1,756.75	226.80
21103	污染防治	823.78		823.78
2110301	大气			
2110302	水体	806.52		806.52
2110399	其他污染防治支出	17.26		17.26
21104	自然生态保护	55.02		55.02
2110401	生态保护	0.10		0.10
2110402	农村环境保护	54.92		54.92
21111	污染减排	895.80	798.37	97.43
2111101	生态环境监测与信息	322.75	286.38	36.37
2111102	生态环境执法监察	573.05	511.99	61.06
21199	其他节能环保支出			
2119901	其他节能环保支出			
212	城乡社区支出	980.48		980.48
21202	城乡社区规划与管理	980.48		980.48
2120201	城乡社区规划与管理	980.48		980.48

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

单位：

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	4,877.85	302	商品和服务支出	395	307	债务利息及费用支出	

30101	基本工资	1095.1	30201	办公费	23.58	30701	国内债务付息
30102	津贴补贴	548.49	30202	印刷费	0.36	30702	国外债务付息
30103	奖金	1300.58	30203	咨询费		310	资本性支出
30106	伙食补助费	9.66	30204	手续费	0.17	31001	房屋建筑物购建
30107	绩效工资	204.21	30205	水费		31002	办公设备购置
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	314.53	30206	电费	0.99	31003	专用设备购置
30109	职业年金缴费	8.62	30207	邮电费	14.87	31005	基础设施建设
30110	职工基本医疗保险缴费	126.85	30208	取暖费		31006	大型修缮
30111	公务员医疗补助缴费	85.19	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新
30112	其他社会保障缴费	88.52	30211	差旅费	12.47	31008	物资储备
30113	住房公积金	500.83	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿
30114	医疗费		30213	维修(护)费		31010	安置补助
30199	其他工资福利支出	595.28	30214	租赁费	0.28	31011	地上附着物和青苗补偿
303	对个人和家庭的补助	26.57	30215	会议费		31012	拆迁补偿
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置
30302	退休费		30217	公务接待费	1.36	31019	其他交通工具购置
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置
30305	生活补助	1.2	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出
30306	救济费		30226	劳务费	42.96	312	对企业补助
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	134.8	31201	资本金注入

30308	助学金		30228	工会经费	42.52	31203	政府投资基金股权投资	
30309	奖励金		30229	福利费	4.26	31204	费用补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	3.54	31205	利息补贴	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	81.4	31299	其他对企业补助	
30399	其他对个人和家庭的补助	25.37	30240	税金及附加费用	6.31	399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出	25.14	39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		4904.42	公用经费合计				395	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

单位：

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	72.54
1. 因公出国（境）费	2	
2. 公务用车购置及运行维护费	3	68.96
其中：（1）公务用车购置费	4	50

(2) 公务用车运行维护费	5	18.96
3. 公务接待费	6	3.58

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出决算情况，包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表
单位：万元

单位：

项目			年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
支出功能分类科目编码		科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	1	4	7	8	11	12
		合计	684.00	1,133.91	1,206.72		1,206.72	611.19
212		城乡社区支出	684.00	1,133.91	1,206.72		1,206.72	611.19
21208		国有土地使用权出让收入安排的支出	684.00	84.04	768.04		768.04	
2120802		土地开发支出	684.00	84.04	768.04		768.04	
21213		城市基础设施配套费安排的支出		1,049.87	438.68		438.68	611.19
2121399		其他城市基础设施配套费安排的支出		1,049.87	438.68		438.68	611.19

注：1. 本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表
单位：万元

单位：

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出

栏次	1	2	3
合计			

注：1. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 本单位2020年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支。

第三部分 2020年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020年本单位年初结转和结余2,373.45万元，使用非财政拨款结余0.02万元，本年收入20,199.06万元，本年支出21,169.67万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余1,402.86万元。

（一）2020年收入20,199.06万元，比上年决算数增加16837.97万元，增长500.96%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入7,334.09万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入1,133.91万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入0.00万元。
4. 上级补助收入0.00万元。
5. 事业收入0.00万元。

6. 经营收入0.00万元。
7. 附属单位上缴收入0.00万元。
8. 其他收入11,731.07万元。

(二) 2020年支出21,169.67万元，比上年决算数增加18363.5万元，增长654.4%，具体情况如下：

1. 基本支出7,431.54万元。其中，人员支出5,215.97万元，公用支出2,215.57万元。
2. 项目支出13,738.13万元。
3. 上缴上级支出0.00万元。
4. 经营支出0.00万元。
5. 对附属单位补助支出0.00万元。

二、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2020年一般公共预算拨款支出8,564.94万元，比上年决算数增加6258.77万元，增长271.39%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 机关事业单位基本养老保险缴费支出(2080505) 314.53万元，较上年决算数增加197.21万元，增长168.1%。主要原因是各县区生态环境局垂管市直单位，增加20个预算单位，增加人员200人。

(二) 行政单位医疗(2101101) 47.07万元, 较上年决算数增加28.84万元, 增长158.2%。主要原因是各县区生态环境局垂管市直单位, 增加20个预算单位, 增加人员200人。

(三) 事业单位医疗(2101102) 89.64万元, 较上年决算数增加66.22万元, 增长282.75%。主要原因是各县区生态环境局垂管市直单位, 增加20个预算单位, 增加人员200人。

(四) 公务员医疗补助(2101103) 75.33万元, 较上年决算数增加50.89万元, 增长208.22%。主要原因是各县区生态环境局垂管市直单位, 增加20个预算单位, 增加人员200人。

(五) 行政运行(2110101) 1366.17万元, 较上年决算数增加1013.14万元, 增长286.98%。主要原因是各县区生态环境局垂管市直单位, 增加20个预算单位, 增加人员200人。

(六) 生态环境保护宣传(2110104) 61.12万元, 较上年决算数增加61.12万元, 增长100%。主要原因是各县区生态环境局垂管市直单位, 增加20个预算单位, 部分单位采用该科目预算。

(七) 其他环境保护管理事务支出(2110199) 1857.46万元, 较上年决算数增加652.98万元, 增长54.21%。主要原因是各县区生态环境局垂管市直单位, 增加20个预算单位, 项目预算经费增加。

（八）核与辐射安全监督（2110204）14.98万元，较上年决算数增加14.98万元，增长100%。主要原因是莆田市辐射环境监督站垂管省辐射站，部分人员经费在2020年该年度发放，因此申请该科目在生态局代编。

（九）其他环境监测与监察支出（2110299）1857.46万元，较上年决算数增加1760.22万元，增长1810.18%。主要原因是各县区生态环境局垂管市直单位，增加20个预算单位，增加人员200人，人员和项目预算经费增加。

（十）水体（2110302）806.52万元，较上年决算数减少193.48万元，下降19.35%。主要原因是本年度该科目省下达资金减少原因。

（十一）其他污染防治支出（2110399）17.26万元，较上年决算数增加17.26万元，增长100%。主要原因是各县区生态环境局垂管市直单位，增加20个预算单位，增加人员200人，人员和项目预算经费增加。

（十二）生态保护（2110401）0.1万元，较上年决算数增加0.1万元，增长100%。主要原因是各县区生态环境局垂管市直单位，增加20个预算单位，增加人员200人，人员和项目预算经费增加。

(十三) 农村环境保护(2110402) 54.92万元, 较上年决算数增加54.92万元, 增长100%。主要原因是各县区生态环境局垂管市直单位, 增加20个预算单位, 增加人员200人, 人员和项目预算经费增加。

(十四) 生态环境监测与信息(2111101) 322.75万元, 较上年决算数增加322.75万元, 增长100%。主要原因是各县区生态环境局垂管市直单位, 增加20个预算单位, 增加人员200人, 人员和项目预算经费增加。

(十五) 生态环境执法监察(2111102) 573.05万元, 较上年决算数增加573.05万元, 增长100%。主要原因是各县区生态环境局垂管市直单位, 增加20个预算单位, 增加人员200人, 人员和项目预算经费增加。

(十六) 城乡社区规划与管理(2120201) 980.48万元, 较上年决算数增加980.48万元, 增长100%。主要原因是各县区生态环境局垂管市直单位, 增加20个预算单位, 增加人员200人, 人员和项目预算经费增加。

三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2020年度政府性基金支出1,206.72万元, 比上年决算数增加706.72万元, 增长141.34%, 具体情况如下(按项级科目统计):

（一）土地开发支出（2120802）768.04万元，较2019年决算数增加768.04万元，增长100%。主要原因是生态补偿资金支出。

（二）其他城市基础设施配套费安排的支出（2121399）438.68万元，较2019年决算数减少61.32万元，下降12.26%。主要原因是本年度业务用房建设资金支出减少。

四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位2020年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年度一般公共预算财政拨款基本支出5,299.42万元，其中：

（一）人员经费4,904.42万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费395.00万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管

理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

六、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2020年度“三公”经费财政拨款支出72.54万元，比年初预算的107.88万元下降32.76%。主要原因是由于疫情原因，省检查减少，公务接待减少，下乡使用车辆减少。具体情况如下：（一）因公出国（境）费支出0.00万元，与年初预算的0万元持平。全年安排本单位组织的出国团组0个，参加其他单位出国团组0个；全年因公出国（境）累计0人次。主要是本年度无人员出国公务。

（二）公务用车购置及运行费支出68.96万元，比年初预算的83万元下降16.92%，主要是本年度疫情原因，下乡减少，车辆使用减少。其中：

公务用车购置费支出50.00万元，与年初预算的50万元持平，2020年公务用车购置1辆，主要是：根据省生态环境厅要求，各地市要配备环境应急监测车，预防应急突发事故发生。

公务用车运行费支出18.96万元，比年初预算的33万元下降42.55%，主要是本年度疫情原因，下乡减少，车辆使用减少。截至2020年12月31日，本单位公务用车保有量为8辆。

（三）公务接待费支出3.58万元，比年初预算的24.88万元下降85.61%。主要是疫情原因，省检查减少，公务接待减少，累计接待44批次、375人次。

七、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对2020年度24个项目实施单位自评，分别是（1）生态补偿资金（2）中央土壤污染防治专项资金预算（3）中央水污染防治专项资金（4）水污染防治专项资金（2019年项目尾款）（5）水污染防治专项资金（2019年项目尾款）（6）环境监管能力建设及大气走航经费（2019年项目尾款）（7）“三线一单”工作经费（2019年项目尾款）（8）2016年中央水污染防治资金（9）“壶兰监督”环保专栏经费（10）空气自动监测站建设资金（11）莆田市环境监测监察及应急指挥业务用房，涉及财政拨款资金共计12219.87万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件一）。

对15个项目实施部门评价，分别是（1）建设市级机动车遥感监测平台经费（2）莆田市环境监察支队部门业务费（3）莆田市环境保护科学研究所部门业务费（4）莆田市环境宣教中心

部门业务费（5）莆田市环境监测站部门业务费（6）莆田市仙游生态环境局部门业务费（7）仙游县环境监察大队部门业务费（8）莆田市荔城生态环境局部门业务费（9）莆田市仙游环境监测站部门业务费（10）莆田市城厢生态环境局部门业务费（11）莆田市涵江生态环境局部门业务费（12）莆田市秀屿生态环境局部门业务费（13）莆田市北岸生态环境局部门业务费，涉及财政拨款资金共计 1454.11万元，评价结果等次“优”“良”“中”“差”的项目分别是24个、0个、0个、0个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件二）。

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2020年度机关运行经费支出342.82万元，比上年决算数增长372.99%，主要是：各县区生态环境局垂管市直单位，增加20个预算单位，增加人员200人，人员和项目预算经费增加。

（二）政府采购情况

本单位2020年度政府采购支出总额803.37万元，其中：政府采购货物支出690.16万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出113.21万元。授予中小企业合同金额69.19万元，占政府采购支出总额的8.61%，其中：授予小微企业合同金额69.19万元，占政府采购支出总额的8.61%。

（三）国有资产占用使用情况

截至2020年12月31日，本单位共有车辆8辆，其中：副部（省）级以上领导用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车6辆、特种专业技术用车1辆、离退休干部用车0辆、其他用车1辆；单价50万元（含）以上通用设备0台（套），单价100万元（含）以上专用设备0台（套）。

第四部分 名词解释

一、一般公共预算财政拨款收入：指市级财政当年拨付的资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十二、“三公”经费：纳入市级财政预决算管理的“三公”经费，是指市级单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购

置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十三、机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分 附件

一、《项目支出绩效自评表》

专项资金绩效自评表

项目基本情况	预算单位及预算编码	莆田市生态环境局本级（002001）			
	项目名称	生态补偿资金	预算年度	2020	
	项目负责人	朱正扬	联系电话	0594-2681729	

项目资金安排和使用情况：

资金结	行次	预算安排情况(万元)	预算执行情况	项目实际支出情况
-----	----	------------	--------	----------

构		预算安排金额	实际到位金额		预算下达金额	本级预算分配下达率	实际支出金额	本级预算实际执行率(%)
栏次	**	1	2		3	4=3/2	5	6=5/2
财政资金小计	1=2+17	4046.16	4046.16		0		4046.16	
1. 本级预算安排(含列入市本级预算的省提前下达部分)	2=3+10	4046.16	4046.16		0		4046.16	100
(1) 年初预算	3=4+7	4096.16	4046.16		0		4046.16	
①一般公共预算	4=5+6	0	0		0		0	
其中: 市本级支出	5	0	0		0	100	0	
转移支付补助县区	6	0	0		0	100	0	
②政府性基金预算	7=8+9	4096.16	4046.16		0		4046.16	
其中: 市本级支出	8	146.16	96.16		0	0	96.16	
转移支付补助县区	9	3950		3950	0	0	3950	
(2) 预算调整	10=11+14		-50	0	0		0	
③一般公共预算	11=12+13		0	0	0		0	
其中: 市本级支出	12		0	0	0	100	0	

转移支付补助县区	13	0	0	0	100	0	
④政府性基金预算	14=15+16	-50	0	0		0	
其中：市本级支出	15	-50	0	0	100	0	
转移支付补助县区	16	0	0	0	100	0	
2. 省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0		0	
其他资金小计	18=19+20	0	0	0		0	
3. 银行贷款	19	0	0	0		0	
4. 其他	20	0	0	0		0	
合计	21=1+18	4046.16	4046.16	0		4046.16	

年度总体目标完成情况

预期目标	绩效目标实际完成情况
完成对各县区饮用水源保护进行补助	完成对各县区补助。

绩效目标评价情况：

一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
------	----	----	------	------	------	-------	-------	------

项目管理指标	资金落实	预算编制准确性	以本级预算分配下达率作为依据，对项目主管单位预算编制准确性进行评价。本级预算分配下达率=预算分配下达金额/（一般公共预算数+政府性基金预算实际到位数） 预算分配下达金额为项目主管单位分配下达市直单位和县区总额	满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。	8	100	100	8
		本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。	“1.满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2.本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。”	10	100	100	10
		年初预算下达及时率	对项目主管单位预算资金分配下达的及时性进行评价。政府性基金暂不考核。年初预算下达及时率=9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额/年初一般公共预算总额。9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额仅统计市本级年初一般公共预算部分。	“1.满分5分，实际得分=5×年初预算下达及时率。2.预算调整新增项目，若为市政府文件要求或单位年初已申请但财政预算未安排的，直接得满分；除此之外，此项不得分。3.项目资金来源全部为政府性基金的，直接得满分。”	5	100	100	5

	业务管理	<p>财务管理制度健全性</p>	<p>对项目主管单位的资金管理制度健全性进行评价，保障资金规范、安全运行。</p>	<p>1. 市级财政专项资金是否按规定制定管理办法。未按规定制定资金管理办法的，此项不得分。 2. 对县区转移支付资金分配前是否先制定办法。未先制定办法的，此项不得分。 3. 制定的办法有1处不符合要求的，扣1分，扣完为止。</p>	5	<p>按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。</p>	<p>按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。</p>	5
		<p>资金使用合规性</p>	<p>对项目资金的规范运行情况进行评价。</p>	<p>“1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣2分。 2. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经市政府同意的，扣2分。 3. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣3分。”</p>	7	<p>资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经</p>	<p>资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经</p>	7

						市政府同意。	市政府同意。	
产出指标	数量指标	仙游县治理水域面积	按照区域面积划定607.6433k m ²	按照考评管理面积607.6433k m ² ，管理到位得满分7分，未拨付不得分	3	607.64	607.64	3
		荔城区治理水域面积	按照区域面积划定15.66k m ²	按照考评管理面积15.66k m ² ，管理到位得满分7分，未拨付不得分	3	15.66	15.66	3
		城厢区治理水域面积	按照区域面积划定230.458k m ²	按照考评管理面积230.458k m ² ，管理到位得满分7分，未拨付不得分	3	230.46	230.46	3
		涵江区治理水域面积	按照区域面积划定375.2805k m ²	按照考评管理面积375.2805k m ² ，管理到位得满分7分，未拨付不得分	3	375.28	375.28	3

	秀屿区治理水域面积	按照区域面积划定2.3k m ²	按照考评管理面积2.3k m ² ，管理到位得满分7分，未拨付不得分	3	2.30	2.3	3
质量指标	仙游县涉及水域水环境COD、总氮、总磷指标考核	按照本年度水域水环境COD、总氮、总磷指标/上一年度平均值为标准*100%	水域水环境达标得满分，不达标不得分	3	95.00	100	3
	荔城区涉及水域水环境COD、总氮、总磷指标考核	按照本年度水域水环境COD、总氮、总磷指标/上一年度平均值为标准*100%	水域水环境达标得满分，不达标不得分	3	95.00	100	3
	城厢区涉及水域水环境COD、总氮、总磷指标考核	按照本年度水域水环境COD、总氮、总磷指标/上一年度平均值为标准*100%	水域水环境达标得满分，不达标不得分	3	95.00	100	3
	涵江区涉及水域水环境COD、总氮、总磷指标考核	按照本年度水域水环境COD、总氮、总磷指标/上一年度平均值为标准*100%	水域水环境达标得满分，不达标不得分	3	95.00	100	3
	秀屿区涉及水域水环境COD、总氮、总磷指标考核	按照本年度水域水环境COD、总氮、总磷指标/上一年度平均值为标准*100%	水域水环境达标得满分，不达标不得分	3	95.00	100	3
时效指标	资金到位及时率	按照资金拨付给县区实际金额/年初预算金额*100%	资金到位及时率*2分	2	92.21	100	2
成本指标	资金实际支出率	计算方法：实际支出资金÷预算到位资金*100%	资金支付率*3分	3	100.00	100	3

效益指标	社会效益指标	提升周边人员就业百分比	东圳水库周边环卫工人增加数/上一年度环卫工人*100%	提升东圳水库周边就业率	10	20.00	20	10
	生态效益指标	I~III类水质比例	按照实际监测水质质量进行统计	水质指标达到3类水质得满分，未达到不得分	10	100.00	100	10
满意度指标	服务对象满意度指标	居民满意度	通过问卷调查，反映满意度大于85%。	通过对群众满意度调查，满意度大于90%得满分，未达到不得分	10	90.00	95	10
合 计 (S)					100			100
评价等级	<input checked="" type="checkbox"/> 优秀 (S≥90且本级预算实际执行率≥91%) <input type="checkbox"/> 良好 (S≥80且本级预算实际执行率≥80%) <input type="checkbox"/> 合格 (S≥60且本级预算实际执行率≥50%) <input type="checkbox"/> 不合格 (S<60或本级预算实际执行率<50%)							
结果应用建议	2021年		<input type="checkbox"/> 调整资金管理办法 <input type="checkbox"/> 削减年初预算规模 <input checked="" type="checkbox"/> 年初预算保持不变 <input type="checkbox"/> 年初预算未安排					
	2022年		<input checked="" type="checkbox"/> 优先保障预算 <input type="checkbox"/> 与其他项目整合 <input type="checkbox"/> 削减预算规模 <input type="checkbox"/> 撤销预算安排					

绩效评价结论情况:

专家组 (评价组)	姓名	单位	职务	职称	签字
	专家组(评价组)意见:				
	专家组(评价组)组长(签字): _____ 年 月 日				
中介机构	中介机构名称:				
	公章: 中介机构意见:				
	中介机构负责人(签字): _____ 年 月 日				

项目 单位 意见	同意
	项目单位负责人（签字）： 年 月 日
主管 部门 意见	同意上报
	主管部门负责人（签章）： 年 月 日

专项资金绩效自评表

项目基本情况	预算单位及 预算编码	莆田市生态环境局本级（002001）					
	项目名称	中央土壤污染防治专项资金预算	预算年度	2020			
	项目负责人	李冬英	联系电话	0594-2681729			
项目资金安排和使用情况：							
资金结构	行次	预算安排情况(万元)		预算执行情况		项目实际支出情况	
		预算安排金额	实际到位金额	预算下达金额	本级预算分配下达率	实际支出金额	本级预算实际执行率 (%)
栏次	**	1	2	3	4=3/2	5	6=5/2
财政资金小计	1=2+17	100	0	100		84.04	
1. 本级预算安排（含列入市本级预算的省提前下达部分）	2=3+10	100	0	100		84.04	0
（1）年初预算	3=4+7	200	0	100		84.04	
①一般公共预算	4=5+6	0	0	0		84.04	
其中：市本级支出	5	0	0	0	100	84.04	
转移支付补助县区	6	0	0	0	100	0	
②政府性基金预算	7=8+9	200	0	100		0	

其中：市本级支出	8	200	0	100	0	0		
转移支付补助县区	9	0	0	0	100	0		
(2) 预算调整	10=11+14	-100	0	0		0		
③一般公共预算	11=12+13	0	0	0		0		
其中：市本级支出	12	0	0	0	100	0		
转移支付补助县区	13	0	0	0	100	0		
④政府性基金预算	14=15+16	-100	0	0		0		
其中：市本级支出	15	-100	0	0	100	0		
转移支付补助县区	16	0	0	0	100	0		
2. 省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0		0		
其他资金小计	18=19+20	0	0	0		0		
3. 银行贷款	19	0	0	0		0		
4. 其他	20	0	0	0		0		
合计	21=1+18	100	0	100		84.04		
年度总体目标完成情况								
预期目标				绩效目标实际完成情况				
1、完成本年度土壤宣传；二是做出建设用地详查一份；三是采购土壤监测设备；四是完成仙游垃圾场北侧重金属调查；五是开展土壤治理项目试点。				1、完成本年度土壤宣传；二是做出建设用地详查一份；三是采购土壤监测设备；四是完成仙游垃圾场北侧重金属调查；五是开展土壤治理项目试点。				
绩效目标评价情况：								
一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分

项目管理指标	资金落实	预算编制准确性	以本级预算分配下达率作为依据，对项目主管单位预算编制准确性进行评价。本级预算分配下达率=预算分配下达金额/（一般公共预算数+政府性基金预算实际到位数） 预算分配下达金额=项目主管单位分配下达市直单位和县区总额	满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。	8	100	100	8
		本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。	“1.满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2.本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。”	10	100	84.04	8.4
		年初预算下达及时率	对项目主管单位预算资金分配下达的及时性进行评价。政府性基金暂不考核。年初预算下达及时率=9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额/年初一般公共预算总额。9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额仅统计市本级年初一般公共预算部分。	“1.满分5分，实际得分=5×年初预算下达及时率。2.预算调整新增项目，若为市政府文件要求或单位年初已申请但财政预算未安排的，直接得满分；除此之外，此项不得分。3.项目资金来源全部为政府性基金的，直接得满分。”	5	100	100	5
	业务管理	财务管理制度健全性	对项目主管单位的资金管理制度健全性进行评价，保障资金规范、安全运行。	1.市级财政专项资金是否按规定制定管理办法。未按规定制定资金管理办法的，此项不得分。2.对县区转移支付资金分配前是否先制定办法。未先制定办法的，此项不得分。3.制定的办法有1处不符合	5	按规定制定相关管理办法，具体条款符合要求。	按规定制定相关管理办法，具体条款符合要求。	5

				要求的, 扣1分, 扣完为止。				
		资金使用合规性	对项目资金的规范运行情况进行评价。	“1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的, 扣2分。2. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经市政府同意的, 扣2分。3. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的, 扣3分。”	7	资金使用符合预算批复用途, 不存在截留、挤占、挪用情况, 支出级次调整按规定报经市政府同意。	资金使用符合预算批复用途, 不存在截留、挤占、挪用情况, 支出级次调整按规定报经市政府同意	7
产出指标	数量指标	对土壤治理进行宣传次数	按照实际宣传数量统计	按照土壤宣传进行评分, 宣传大于1次得满分, 没宣传不得分。	4	1.00	1	4
		建设用地详查数量	按照实际建设用地详查情况统计	完成建设用地详查得满分, 未完成不得分	4	1.00	1	4
		土壤监测设备数量	按照实际采购数量统计	完成监测设备购置得满分, 未完成不得分	4	1.00	1	4
		仙游垃圾场北侧重金属调查数量	按照实际调查数量统计	完成调查得满分, 未完成不得分	4	1.00	1	4
	质量指标	土壤宣传覆盖率	按照宣传范围统计	土壤宣传覆盖率100%得满分, 未到100%不得分	3	100.00	100	3
		建设用地详查完成率	按照实际详查数量/目标数量*100%	完成率*3分	3	90.00	100	3
		仙游垃圾场北侧重金属调查完成率	按照实际调查数量/年初计划调查数量*100%	实际调查完成率*3分	3	90.00	100	3
		设备验收合格率	按照实际验收设备/全部设备*100%	设备验收合格得满分, 未验收不得分	3	100.00	100	3
	时效指标	投入时效	按照年度计划实施, 投入资金≤200万元	按照投入低于200万元得满分, 高于200万元不得分	3	200.00	200	3
	成本指标	资金实际支出率	计算方法: 实际支出资金÷预算到位资金*100%	按照实际支出率*4分	4	92.00	84.04	3.65

专项资金绩效自评表

项目基本情况	预算单位及预算编码	莆田市环境监察支队（002002）					
	项目名称	中央水污染防治专项资金				预算年度	2020
	项目负责人	胡海强			联系电话	0594-2681729	

项目资金安排和使用情况：

资金结构	行次	预算安排情况(万元)		预算执行情况		项目实际支出情况	
		预算安排金额	实际到位金额	预算下达金额	本级预算分配下达率	实际支出金额	本级预算实际执行率(%)
栏次	**	1	2	3	4=3/2	5	6=5/2
财政资金小计	1=2+17	1.99	1.99	1.99		1.99	
1. 本级预算安排（含列入市本级预算的省提前下达部分）	2=3+10	1.99	1.99	1.99		1.99	100
（1）年初预算	3=4+7	1.99	1.99	1.99		1.99	
①一般公共预算	4=5+6	1.99	1.99	1.99		1.99	
其中：市本级支出	5	1.99	1.99	1.99	100	1.99	
转移支付补助县区	6	0	0	0	100	0	
②政府性基金预算	7=8+9	0	0	0		0	
其中：市本级支出	8	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	9	0	0	0	100	0	
（2）预算调整	10=11+14	0	0	0		0	
③一般公共预算	11=12+13	0	0	0		0	
其中：市本级支出	12	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	13	0	0	0	100	0	
④政府性基金预算	14=15+16	0	0	0		0	
其中：市本级支出	15	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	16	0	0	0	100	0	

2.省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0		0	
其他资金小计	18=19+20	0	0	0		0	
3.银行贷款	19	0	0	0		0	
4.其他	20	0	0	0		0	
合计	21=1+18	1.99	1.99	1.99		1.99	

年度总体目标完成情况

预期目标	绩效目标实际完成情况
通过政府采购，购买无人机，目前已经准备验收阶段。	已经完成无人机验收。

绩效目标评价情况：

一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
项目管理指标	资金落实	预算编制准确性	以本级预算分配下达率作为依据，对项目主管单位预算编制准确性进行评价。本级预算分配下达率=预算分配下达金额/（一般公共预算数+政府性基金预算实际到位数）预算分配下达金额为项目主管单位分配下达市直单位和县区总额	满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。	8	100	100	8
		本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实	“1.满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2.本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。”	10	100	100	10

			<p>际下达金额。 ★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。</p>				
	年初预算下达及时率	<p>对项目主管单位预算资金分配下达的及时性进行评价。政府性基金暂不考核。年初预算下达及时率=9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额/年初一般公共预算总额。9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额仅统计市本级年初一般公共预算部分。</p>	<p>“1. 满分5分，实际得分=5×年初预算下达及时率。2. 预算调整新增项目，若为市政府文件要求或单位年初已申请但财政预算未安排的，直接得满分；除此之外，此项不得分。3. 项目资金来源全部为政府性基金的，直接得满分。”</p>	5	100	100	5
业务管理	财务管理制度健全性	<p>对项目主管单位的资金管理制度健全性进行评价，保障资金规范、安全运行。</p>	<p>1. 市级财政专项资金是否按规定制定管理办法。未按规定制定资金管理方法的，此项不得分。2. 对县区转移支付资金分配前是否先制定办法。未先制定办法的，此项不得分。3. 制定的办法有1处不符合要求的，扣1分，扣完为止。</p>	5	按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。	按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。	5
	资金使用合规性	<p>对项目资金的规范运行情况进行评价。</p>	<p>“1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣2分。2. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经市政府同意的，扣2分。3. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣3分。”</p>	7	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经市政	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情	7

	中介机构意见:
	中介机构负责人(签字): 年 月 日
项目单位意见	同意
	项目单位负责人(签字): 年 月 日
主管部门意见	同意上报
	主管部门负责人(签章): 年 月 日

专项资金绩效自评表

项目基本情况	预算单位及预算编码	莆田市环境监察支队(002002)					
	项目名称	水污染防治专项资金(2019年项目尾款)	预算年度	2020			
	项目负责人	胡海强	联系电话	0594-2681729			
项目资金安排和使用情况:							
资金结构	行次	预算安排情况(万元)		预算执行情况		项目实际支出情况	
		预算安排金额	实际到位金额	预算下达金额	本级预算分配下达率	实际支出金额	本级预算实际执行率(%)
栏次	**	1	2	3	4=3/2	5	6=5/2
财政资金小计	1=2+17	1.99	1.99	0		0	
1. 本级预算安排(含列入市本级预算的省提前下达部分)	2=3+10	1.99	1.99	0		0	0
(1) 年初预算	3=4+7	1.99	1.99	0		0	
①一般公共预算	4=5+6	1.99	1.99	0		0	
其中: 市本级支出	5	1.99	1.99	0	0	0	
转移支付补助县区	6	0	0	0	100	0	

②政府性基金 预算	7=8+9	0	0	0		0	
其中：市本级支 出	8	0	0	0	100	0	
转移支付 补助县区	9	0	0	0	100	0	
(2) 预算调整	10=11+14	0	0	0		0	
③一般公共预 算	11=12+13	0	0	0		0	
其中：市本级支 出	12	0	-1.99	0	100	0	
转移支付 补助县区	13	0	0	0	100	0	
④政府性基金 预算	14=15+16	0	0	0		0	
其中：市本级支 出	15	0	0	0	100	0	
转移支付 补助县区	16	0	0	0	100	0	
2. 省财政补助资 金（不含列入市 本级预算的省提 前下达部分）	17	0	0	0		0	
其他资金小计	18=19+20	0	0	0		0	
3. 银行贷款	19	0	0	0		0	
4. 其他	20	0	0	0		0	
合计	21=1+18	1.99	1.99	0		0	

年度总体目标完成情况

预期目标	绩效目标实际完成情况
通过政府采购，购买无人机，目前已经准备验收阶段。	已经完成无人机验收。

绩效目标评价情
况：

一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标 分值	绩效 目标 值	实际 完成 值	自评 得分
项目管理指标	资金落实	预算编制 准确性	以本级预算分配下达率作为依据，对项目主管单位预算编制准确性进行评价。本级预算分配下达率=预算分配下达金额/（一般公共预算数+政府性基金预算实际到位数）	满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际	8	100	100	8

		预算分配下达金额为项目主管单位分配下达市直单位和县区总额	收回金额（以负数形式）填报。				
	本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。 ★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。	“1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。”	10	100	100	10
	年初预算下达及时率	对项目主管单位预算资金分配下达的及时性进行评价。政府性基金暂不考核。年初预算下达及时率=9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额/年初一般公共预算总额。9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额仅统计市本级年初一般公共预算部分。	“1. 满分5分，实际得分=5×年初预算下达及时率。 2. 预算调整新增项目，若为市政府文件要求或单位年初已申请但财政预算未安排的，直接得满分；除此之外，此项不得分。 3. 项目资金来源全部为政府性基金的，直接得满分。”	5	100	100	5
业务管理	财务管理制度健全性	对项目主管单位的资金管理制度健全性进行评价，保障资金规范、安全运行。	1. 市级财政专项资金是否按规定制定管理办法。未按规定制定资金管理办法的，此项不得分。 2. 对县区转移支付资金分配前是否先制定办法。未先制定办法的，此项不得分。 3. 制	5	按规定制定相关管理办法，具体条款	按规定制定相关管理办法，具体条款	5

				定的办法有1处不符合要求的，扣1分，扣完为止。		符合相关要求。	符合相关要求。	
		资金使用合规性	对项目资金的规范运行情况进行评价。	“1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣2分。 2. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经市政府同意的，扣2分。 3. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣3分。”	7	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经市政府同意。	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经市政府同意。	7
产出指标	数量指标	新增设备数量	按实际发生数统计	完成无人机验收采购得满分，未完成不得分	10	1.00	1	10
	质量指标	设备验收合格率	按照实际验收设备/全部设备*100%	验收设备合格率*10分	10	100.00	100	10
	成本指标	资金实际支出率	计算方法：实际支出资金÷预算资金*100%	实际支出/预算下达金额*100%	8	100.00	100	8
		政府采购合同尾款	按照政府采购合同，申请尾款=1.99万元	按照合同支付尾款得满分，未支付不得分	7	1.99	1.99	7
效益指标	社会效益指标	东圳水库监测能力提升百分比	按照本年度东圳水库监测设备采购金额/上一年度东圳水库监测设备金额*100%	东圳水库监测能力建设提升0.1%得满分，未提升不得分	10	0.10	0.1	10
	生态效益指标	东圳水库水质类别	按照实际监测水质类别统计	水质提升至3类得满分，未提升不得分	10	3.00	3	10
满意度指标	服务对象满意度指标	生态环境局对设备提供单位满意度	按照设备运行情况满意度评分	验收小组对设备验收，全部通过得满分，剩余按照比例得分	10	90.00	100	10
合 计 (S)					100			100

评价等级	<input type="checkbox"/> 优秀 (S \geq 90且本级预算实际执行率 \geq 91%) <input type="checkbox"/> 良好 (S \geq 80且本级预算实际执行率 \geq 80%) <input type="checkbox"/> 合格 (S \geq 60且本级预算实际执行率 \geq 50%) <input checked="" type="checkbox"/> 不合格 (S $<$ 60或本级预算实际执行率 $<$ 50%)						
结果应用建议	2021年	<input type="checkbox"/> 调整资金管理办法 <input type="checkbox"/> 削减年初预算规模 <input type="checkbox"/> 年初预算保持不变 <input checked="" type="checkbox"/> 年初预算未安排					
	2022年	<input type="checkbox"/> 优先保障预算 <input type="checkbox"/> 与其他项目整合 <input type="checkbox"/> 削减预算规模 <input checked="" type="checkbox"/> 撤销预算安排					
绩效评价结论情况:							
专家组 (评价组)	姓名	单位			职务	职称	签字
	专家组(评价组)意见:						
	专家组(评价组)组长(签字): _____ 年 月 日						
中介机构	中介机构名称:						
	公章:						
	中介机构意见:						
中介机构负责人(签字): _____ 年 月 日							
项目单位意见	同意						
	项目单位负责人(签字): _____ 年 月 日						
主管部门意见	同意上报						
	主管部门负责人(签章): _____ 年 月 日						

专项资金绩效自评表

项目基本情况	预算单位及预算编码	莆田市环境宣教中心(002004)			
	项目名称	水污染防治专项资金(2019年项目尾款)		预算年度	2020

	项目负责人	蒋健	联系电话	0594-2681729
--	--------------	----	-------------	--------------

项目资金安排和使用情况：

资金结构	行次	预算安排情况(万元)		预算执行情况		项目实际支出情况	
		预算安排金额	实际到位金额	预算下达金额	本级预算分配下达率	实际支出金额	本级预算实际执行率(%)
栏次	**	1	2	3	4=3/2	5	6=5/2
财政资金小计	1=2+17	213.6	213.6	213.6		213.6	
1. 本级预算安排 (含列入市本级预算的省提前下达部分)	2=3+10	213.6	213.6	213.6		213.6	100
(1) 年初预算	3=4+7	213.6	213.6	213.6		213.6	
①一般公共预算	4=5+6	213.6	213.6	213.6		213.6	
其中：市本级支出	5	213.6	213.6	213.6	100	213.6	
转移支付补助县区	6	0	0	0	100	0	
②政府性基金预算	7=8+9	0	0	0		0	
其中：市本级支出	8	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	9	0	0	0	100	0	
(2) 预算调整	10=11+14	0	0	0		0	
③一般公共预算	11=12+13	0	0	0		0	
其中：市本级支出	12	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	13	0	0	0	100	0	
④政府性基金预算	14=15+16	0	0	0		0	
其中：市本级支出	15	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	16	0	0	0	100	0	

2.省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0		0	
其他资金小计	18=19+20	0	0	0		0	
3.银行贷款	19	0	0	0		0	
4.其他	20	0	0	0		0	
合计	21=1+18	213.6	213.6	213.6		213.6	

年度总体目标完成情况

预期目标	绩效目标实际完成情况
完成莆田市水环境（湖库）综合管理平台，已经正在验收阶段。	完成莆田市水环境（湖库）综合管理平台验收。

绩效目标评价情况：

一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
项目管理指标	资金落实	预算编制准确性	以本级预算分配下达率作为依据，对项目主管单位预算编制准确性进行评价。本级预算分配下达率=预算分配下达金额/（一般公共预算数+政府性基金预算实际到位数）预算分配下达金额为项目主管单位分配下达市直单位和县区总额	满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。	8	100	100	8

		<p>对本级预算实际执行率</p> <p>对项目主管单位项目实施的情况进行评价。本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。</p>	<p>“1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。”</p>	10	100	100	10
		<p>年初预算下达及时率</p> <p>对项目主管单位预算资金分配下达的及时性进行评价。政府性基金暂不考核。年初预算下达及时率=9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额/年初一般公共预算总额。9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额仅统计市本级年初一般公共预算部分。</p>	<p>“1. 满分5分，实际得分=5×年初预算下达及时率。2. 预算调整新增项目，若为市政府文件要求或单位年初已申请但财政预算未安排的，直接得满分；除此之外，此项不得分。3. 项目资金来源全部为政府性基金的，直接得满分。”</p>	5	100	100	5
业务管理	财务管理制度健全性	<p>对项目主管单位的资金管理制度健全性进行评价，保障资金规范、安全运行。</p>	<p>1. 市级财政专项资金是否按规定制定管理办法。未按规定制定资金管理办法的，此项不得分。2. 对县区转移支付资金分配前是否先制定办法。未先制定办法的，此项不得分。3. 制定的办法有1处不符合要求的，扣1分，扣完为止。</p>	5	按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。	按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。	5

		资金使用合规性	对项目资金的规范运行情况进行评价。	“1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣2分。 2. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经市政府同意的，扣2分。 3. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣3分。”	7	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经市政府同意。	7	
产出指标	数量指标	新增设备数量	按实际发生数统计	完成莆田市水环境（湖库）综合管理平台验收1套	10	1.00	1	10
	质量指标	设备验收合格率	按照实际验收设备/全部设备*100%	验收设备合格率*10分	10	100.00	100	10
	成本指标	资金实际支出率	计算方法：实际支出资金 ÷ 预算资金*100%	实际支出/预算下达金额*100%	8	100.00	100	8
		水污染防治专项资金（2019年项目尾款）	按照合同约定支付水污染防治专项资金≤213.6万元	按照合同支付尾款得满分，未支付不得分	7	213.60	213.6	7
效益指标	社会效益指标	东圳水库监测能力提升百分比	按照本年度东圳水库监测设备采购金额/上一年度东圳水库监测设备金额*100%	东圳水库监测能力建设提升40%得满分，未提升不得分	10	40.00	40	10
	生态效益指标	东圳水库水质类别	按照实际监测水质类别统计	水质提升至3类得满分，未提升不得分	10	3.00	3	10

满意度指标	服务对象满意度指标	生态环境局对设备提供单位满意度	按照设备运行情况进行满意度评分	验收小组对设备验收，全部通过得满分，剩余按照比例得分	10	90.00	100	10	
合 计 (S)					100			100	
评价等级	<input checked="" type="checkbox"/> 优秀 (S \geq 90且本级预算实际执行率 \geq 91%) <input type="checkbox"/> 良好 (S \geq 80且本级预算实际执行率 \geq 80%) <input type="checkbox"/> 合格 (S \geq 60且本级预算实际执行率 \geq 50%) <input type="checkbox"/> 不合格 (S $<$ 60或本级预算实际执行率 $<$ 50%)								
结果应用建议	2021年	<input type="checkbox"/> 调整资金管理办 <input type="checkbox"/> 削减年初预算规模 <input type="checkbox"/> 年初预算保持不变 <input checked="" type="checkbox"/> 年初预算未安排							
	2022年	<input type="checkbox"/> 优先保障预算 <input type="checkbox"/> 与其他项目整合 <input type="checkbox"/> 削减预算规模 <input checked="" type="checkbox"/> 撤销预算安排							
绩效评价结论情况:									
专家 (评 组)	姓名	单位				职务	职称	签字	
	专家组(评价组)意见:								
	专家组(评价组)组长(签字): _____ 年 月 日								
中 介 机 构	中介机构名称:								
	公章:								
	中介机构意见:								
中介机构负责人(签字): _____ 年 月 日									
项 目 单 位 意 见	同意								
	项目单位负责人(签字): _____ 年 月 日								
主 管 部 门 意 见	同意上报								
	主管部门负责人(签章): _____ 年 月 日								

专项资金绩效自评表

项目基本情况	预算单位及预算编码	莆田市生态环境局本级（002001）					
	项目名称	环境监管能力建设及大气走航经费（2019年项目尾款）				预算年度	2020
	项目负责人	朱正扬			联系电话	0594-2681729	

项目资金安排和使用情况：

资金结构	行次	预算安排情况(万元)		预算执行情况		项目实际支出情况	
		预算安排金额	实际到位金额	预算下达金额	本级预算分配下达率	实际支出金额	本级预算实际执行率(%)
栏次	**	1	2	3	4=3/2	5	6=5/2
财政资金小计	1=2+17	32.1	32.1	32.1		32.1	
1. 本级预算安排 (含列入市本级预算的省提前下达部分)	2=3+10	32.1	32.1	32.1		32.1	100
(1) 年初预算	3=4+7	32.1	32.1	32.1		32.1	
①一般公共预算	4=5+6	32.1	32.1	32.1		32.1	
其中：市本级支出	5	32.1	32.1	32.1	100	32.1	
转移支付补助县区	6	0	0	0	100	0	
②政府性基金预算	7=8+9	0	0	0		0	
其中：市本级支出	8	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	9	0	0	0	100	0	
(2) 预算调整	10=11+14	0	0	0		0	
③一般公共预算	11=12+13	0	0	0		0	

其中：市本级支出	12	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	13	0	0	0	100	0	
④政府性基金预算	14=15+16	0	0	0		0	
其中：市本级支出	15	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	16	0	0	0	100	0	
2.省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0		0	
其他资金小计	18=19+20	0	0	0		0	
3.银行贷款	19	0	0	0		0	
4.其他	20	0	0	0		0	
合计	21=1+18	32.1	32.1	32.1		32.1	

年度总体目标完成情况

预期目标	绩效目标实际完成情况
按照文件要求进行大气走航，照合同每一季度走航数天，监测污染源确切位置，实施下一步监控工作。	完成2019年大气走航工作验收，并支付尾款。

绩效目标评价情况：

一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
项目管理指标	资金落实	预算编制准确性	以本级预算分配下达率作为依据，对项目主管单位预算编制准确性进行评价。本级预算分配下达率=预算分配下达金额/（一般公共预算数+政府性基金预算实际到位数）预算分配下达金额为项目主管单位分配下达市直单位和县区总额	满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。	8	100	100	8

		对本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。	“1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。”	10	100	100	10
		年初预算下达及时率	对项目主管单位预算资金分配下达的及时性进行评价。政府性基金暂不考核。年初预算下达及时率=9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额/年初一般公共预算总额。9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额仅统计市本级年初一般公共预算部分。	“1. 满分5分，实际得分=5×年初预算下达及时率。2. 预算调整新增项目，若为市政府文件要求或单位年初已申请但财政预算未安排的，直接得满分；除此之外，此项不得分。3. 项目资金来源全部为政府性基金的，直接得满分。”	5	100	100	5
	业务管理	财务管理制度健全性	对项目主管单位的资金管理制度健全性进行评价，保障资金规范、安全运行。	1. 市级财政专项资金是否按规定制定管理办法。未按规定制定资金管理方法的，此项不得分。2. 对县区转移支付资金分配前是否先制定办法。未先制定办法的，此项不得分。3. 制定的办法有1处不符合要求的，扣1分，扣完为止。	5	按规定制定相关管理办法，具体条款符合要求。	按规定制定相关管理办法，具体条款符合要求。	5
		资金使用合规性	对项目资金的规范运行情况进行评价。	“1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣2分。2. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经市政府同意的，扣2分。3. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣3分。”	7	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经市政府同意。	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经市政府同意。	7
产出指标	数量指标	大气走航次数	按照实际走航次数计算	完成一次得2.5分，全部完成得满分	10	4.00	4	10

	质量指标	走航完成率	实际走航次数/年度计划走航次数*100%	完成率*10分	10	100.00	100	10
	成本指标	资金实际支出率	计算方法：实际支出资金÷预算资金*100%	实际支出/预算下达金额*100%	8	100.00	100	8
		大气走航监测经费	按照合同约定，走完2019年走航监测，支付合同价款32.1万元。	按照合同支付尾款得满分，未支付不得分	7	32.10	32.1	7
效益指标	经济效益指标	给予企业创收金额	按照实际支付金额计算企业创收金额	按照合同支付情况，企业创收32.1万元	10	32.10	32.1	10
	生态效益指标	空气质量情况优良比例	按照空气监测优良天数/一整年时间*100%	按照空气优良率大于90%得满分，未到不得分	10	90.00	95	10
满意度指标	服务对象满意度指标	生态环境局对设备提供单位满意度	按照设备运行情况进行满意度评分	验收小组对设备验收，全部通过得满分，剩余按照比例得分	10	90.00	100	10
合 计 (S)					100			100
评价等级	<input checked="" type="checkbox"/> 优秀 (S≥90且本级预算实际执行率≥91%) <input type="checkbox"/> 良好 (S≥80且本级预算实际执行率≥80%) <input type="checkbox"/> 合格 (S≥60且本级预算实际执行率≥50%) <input type="checkbox"/> 不合格 (S<60或本级预算实际执行率<50%)							
结果应用建议	2021年	<input type="checkbox"/> 调整资金管理辦法 <input type="checkbox"/> 削减年初预算规模 <input checked="" type="checkbox"/> 年初预算保持不变 <input type="checkbox"/> 年初预算未安排						
	2022年	<input checked="" type="checkbox"/> 优先保障预算 <input type="checkbox"/> 与其他项目整合 <input type="checkbox"/> 削减预算规模 <input type="checkbox"/> 撤销预算安排						

绩效评价结论情况：

专家组 (评价组)	姓名	单位	职务	职称	签字
	专家组(评价组)意见： <div style="text-align: right;">(评价组)组长(签字)：_____年 月 日 专家组</div>				
中介机构	中介机构名称：				
	公章： 中介机构意见： <div style="text-align: right;">中介机构负责人(签字)：_____年 月 日 中</div>				
项目单位意见	同意				

	目单位负责人（签字）： _____ 年 月 日	项
主管 部门 意见	同意上报	
	主管部门负责人（签章）： _____ 年 月 日	

专项资金绩效自评表

项目基本情况	预算单位及预算编码	莆田市生态环境局本级（002001）					
	项目名称	“三线一单”工作经费（2019年项目尾款）				预算年度	2020
	项目负责人	朱正扬			联系电话	0594-2681729	
项目资金安排和使用情况：							
资金结构	行次	预算安排情况(万元)		预算执行情况		项目实际支出情况	
		预算安排金额	实际到位金额	预算下达金额	本级预算分配下达率	实际支出金额	本级预算实际执行率（%）
栏次	**	1	2	3	4=3/2	5	6=5/2
财政资金小计	1=2+17	114.03	114.03	0		89.6	
1. 本级预算安排（含列入市本级预算的省提前下达部分）	2=3+10	114.03	114.03	0		89.6	79
(1) 年初预算	3=4+7	114.03	114.03	0		89.6	
①一般公共预算	4=5+6	114.03	114.03	0		89.6	
其中：市本级支出	5	114.03	114.03	0	0	89.6	
转移支付补助县区	6	0	0	0	100	0	
②政府性基金预算	7=8+9	0	0	0		0	
其中：市本级支出	8	0	0	0	100	0	

转移支付补助县区	9	0	0	0	100	0		
(2) 预算调整	10=11+14	0	0	0		0		
③一般公共预算	11=12+13	0	0	0		0		
其中：市本级支出	12	0	0	0	100	0		
转移支付补助县区	13	0	0	0	100	0		
④政府性基金预算	14=15+16	0	0	0		0		
其中：市本级支出	15	0	0	0	100	0		
转移支付补助县区	16	0	0	0	100	0		
2. 省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0		0		
其他资金小计	18=19+20	0	0	0		0		
3. 银行贷款	19	0	0	0		0		
4. 其他	20	0	0	0		0		
合计	21=1+18	114.03	114.03	0		89.6		
年度总体目标完成情况								
预期目标				绩效目标实际完成情况				
落实相关经费，并按合同约定拨付相应款项，确保“三线一单”编制工作顺利完成。				三线一单已经通过省生态环境厅验收，正在支付阶段。				
绩效目标评价情况：								
一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
项目管理指标	资金落实	预算编制准确性	以本级预算分配下达率作为依据，对项目主管单位预算编制准确性进行评价。本级预算分配下达率=预算分配下达金额/（一般公共预算数+政府性基金	满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的，预	8	100	100	8

		预算实际到位数) 预算分配下达金额 为项目主管单位分 配下达市直单位和 县区总额	算下达金额按预算指标实际收回 金额（以负数形式）填报。				
	本级 预算 实际 执行 率	对项目主管单位项 目实施的情况进行 评价。 本级预算 实际执行率=本级预算 资金实际支出金额/ 本级预算资金到位 金额。其中：一般 公共预算资金到位 金额为预算数，政 府性基金预算资金 到位金额为市财政 局综合科实际下达 金额。 ★年终未实 际支付被清理收回 的预算不得冲减本 级预算资金到位金 额。	“1. 满分10分。本级预算实际执行 率为91%时，得6分，并以此为基 准，超出91%部分，1个百分点加1 分，最多加4分；低于91%部分，1 个百分点减0.5分，减至0分为 止。 2. 本级预算实际执行率低于 91%的，绩效等次不得评为优；低 于75%的，不得评为良好及以上等 次；低于50%的，绩效等次直接确 定为不合格。”	10	100	78.6	7.86
	年初 预算 下达 及时 率	对项目主管单位预 算资金分配下达的 及时性进行评价。 政府性基金暂不考 核。 年初预算下达 及时率=9月30日 前下达预算单位和 县区的一般公共预 算总额/年初一般公 共预算总额。 9月 30日前下达预算单 位和县区的一般公 共预算总额仅统计 市本级年初一般公 共预算部分。	“1. 满分5分，实际得分=5×年初 预算下达及时率。 2. 预算调整新 增项目，若为市政府文件要求或 单位年初已申请但财政预算未安 排的，直接得满分；除此之外， 此项不得分。 3. 项目资金来源全 部为政府性基金的，直接得满 分。”	5	100	100	5
业务管 理	财 务 管 理 制 度 健 全 性	对项目主管单位的 资金管理制度健全 性进行评价，保障 资金规范、安全运 行。	1. 市级财政专项资金是否按规定 制定管理办法。未按规定制定资 金管理办法的，此项不得分。 2. 对县区转移支付资金分配前是否 先制定办法。未先制定办法的， 此项不得分。 3. 制定的办法有1 处不符合要求的，扣1分，扣完为 止。	5	按规定 制定相 关管理 办法， 具体条 款符合 相关要 求。	100%	5
	资 金 使 用 合 规 性	对项目资金的规范 运行情况进行评 价。	“1. 资金用途是否符合项目预算批 复。不符合的，扣2分。 2. 预算 支出级次调整是否按规定报批。 未按规定报经市政府同意的，扣2 分。 3. 是否存在截留、挤占、挪 用等情况。存在截留、挤占、挪 用的，扣3分。”	7	资金使 用符合 预算批 复用途， 不存在 截留、 挤占、 挪	100%	7

						用情况，支出级次调整按规定报经市政府同意。		
产出指标	数量指标	编制“三线一单”	按照实际编制情况	按照编制进度进行得分，编制进度百分比*10分	10	1.00	1	10
	质量指标	“三线一单”编制完成率	按照完成数量/年初预算数量*100%	按照编制数量/年初编制数*100%	10	100.00	100	10
	成本指标	资金实际支出率	计算方法：实际支出资金÷预算资金*100%	按照实际资金支出/预算下达资金*100%	7	100.00	78.6	5.5
		编制成本	按照“三线一单”编制合同支付尾款≤114.03万元	按照合同控制编制成本低于114.03万元	8	114.03	114.03	8
效益指标	社会效益指标	全市群众对环保认识人数占比	按照调查问卷人数认识环保/调查总人数*100%	按照实际调查问卷满意度/所有调查问卷*100%	10	80.00	90	10
	生态效益指标	推进绿色发展高质量发展	按照绿色发展高质量发展进行考核	有推进得10分，未推进得0分	10	推进绿色发展	推进绿色发展	10
满意度指标	服务对象满意度指标	环保局对编制单位满意度	根据采购科室调查满意度测评	采购小组对编制单位验收满意度测评，满意人数/采购小组总人数*100%	10	85.00	90	10
合 计 (S)					100			96.36
评价等级	<input type="checkbox"/> 优秀 (S≥90且本级预算实际执行率≥91%) <input type="checkbox"/> 良好 (S≥80且本级预算实际执行率≥80%) <input checked="" type="checkbox"/> 合格 (S≥60且本级预算实际执行率≥50%) <input type="checkbox"/> 不合格 (S<60或本级预算实际执行率<50%)							
结果应用建议	2021年	<input type="checkbox"/> 调整资金管理辦法 <input type="checkbox"/> 削减年初预算规模 <input type="checkbox"/> 年初预算保持不变 <input checked="" type="checkbox"/> 年初预算未安排						

		预算安排 金额	实际到位金额	预算下达金额	本级 预算 分配 下达 率	实际支出金额	本级预算实际执行率 (%)
栏次	**	1	2	3	4=3/2	5	6=5/2
财政资金小计	1=2+17	3800	0	0		0	
1. 本级预算安排（含列入市本级预算的省提前下达部分）	2=3+10	3800	0	0		0	0
（1）年初预算	3=4+7	3800	0	0		0	
①一般公共预算	4=5+6	0	0	0		0	
其中：市本级支出	5	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	6	0	0	0	100	0	
②政府性基金预算	7=8+9	3800	0	0		0	
其中：市本级支出	8	3800	0	0	100	0	
转移支付补助县区	9	0	0	0	100	0	
（2）预算调整	10=11+14	0	0	0		0	
③一般公共预算	11=12+13	0	0	0		0	
其中：市本级支出	12	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	13	0	0	0	100	0	
④政府性基金预算	14=15+16	0	0	0		0	
其中：市本级支出	15	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	16	0	0	0	100	0	

2. 省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0	0	0
其他资金小计	18=19+20	0	0	0	0	0
3. 银行贷款	19	0	0	0	0	0
4. 其他	20	0	0	0	0	0
合计	21=1+18	3800	0	0	0	0

年度总体目标完成情况

预期目标	绩效目标实际完成情况
东圳水库库滨带一期项目需要在水库二级保护区内新增约30亩征地面积用于项目建设，本年度完成该项目征地。	东圳水库库滨带一期项目需要在水库二级保护区内新增约30亩征地面积用于项目建设。

绩效目标评价情况：

一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
项目管理指标	资金落实	预算编制准确性	以本级预算分配下达率作为依据，对项目主管单位预算编制准确性进行评价。本级预算分配下达率=预算分配下达金额/（一般公共预算数+政府性基金预算实际到位数） 预算分配下达金额为项目主管单位分配下达市直单位和县区总额	满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。	8	100	100	8

		本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。 本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。	“1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。”	10	100	100	10
		年初预算下达及时率	对项目主管单位预算资金分配下达的及时性进行评价。政府性基金暂不考核。年初预算下达及时率=9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额/年初一般公共预算总额。9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额仅统计市本级年初一般公共预算部分。	“1. 满分5分，实际得分=5×年初预算下达及时率。 2. 预算调整新增项目，若为市政府文件要求或单位年初已申请但财政预算未安排的，直接得满分；除此之外，此项不得分。 3. 项目资金来源全部为政府性基金的，直接得满分。”	5	100	100	5
	业务管理	财务管理制度健全性	对项目主管单位的资金管理制度健全性进行评价，保障资金规范、安全运行。	1. 市级财政专项资金是否按规定制定管理办法。未按规定制定资金管理方法的，此项不得分。 2. 对县区转移支付资金分配前是否先制定办法。未先制定办法的，此项不得分。 3. 制定的办法有1处不符合要求的，扣1分，扣完为止。	5	按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。	100% 按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。	5
		资金使用合规性	对项目资金的规范运行情况进行评价。	“1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣2分。 2. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经市政府同意的，扣2分。 3. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣3分。”	7	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经市政府同意。	100%	7
产出指标	数量指标	征地面积多少亩	按照乡镇实际征地面积填报	，完成得满分，完成15亩得5分，未征地不得分征地完成30亩	10	30.00	30	10

	质量指标	征地完成率	按照实际征地面积/年初征迁面积*100%	征地完成率=实际征地/年度目标征地*100%，百分比50%-100%得10分，得分0-50%得5分，0%不得分	10	100.00	100	10
	时效指标	投入时效	按照市政府文件要求，2020年资金拨付城厢区政府金额≤3800万元	土地基金财政800万元，我安排分配为0时得满分，财政安排3局未下拨按照实际比例得分，实际到位金额/3800万元*100%	7	3800.00	3800	7
	成本指标	资金实际支出率	计算方法：实际支出资金÷预算资金*100%	土地基金财政安排3800万元，我局未下拨按照实际比例得分，实际到位金额安排分配为0时得满分，财/3800万元*100%	8	100.00	100	8
效益指标	经济效益指标	提高该地区农民收入	按照征地面积补偿，（本年度收入-上一年度收入）/上一年度收入*100%。	按照农民实际收到征地补偿金额/3800万元*10分	10	10.00	0	0.00
	生态效益指标	提升东圳水库水环境质量	按照东圳水库水质提升情况统计	水质提升至3类得满分，低于3类不得分	10	3.00	3	10
满意度指标	服务对象满意度指标	居民满意度	通过问卷调查，反映满意度大于85%。	按照居民对水质满意度调查，反映满意度大于85%	10	85.00	90	10
合 计 (S)					100			90
评价等级	<input type="checkbox"/> 优秀（S≥90且本级预算实际执行率≥91%） <input type="checkbox"/> 良好（S≥80且本级预算实际执行率≥80%） <input type="checkbox"/> 合格（S≥60且本级预算实际执行率≥50%） <input checked="" type="checkbox"/> 不合格（S<60或本级预算实际执行率<50%）							
结果应用建议	2021年	<input type="checkbox"/> 调整资金管理办法 <input type="checkbox"/> 削减年初预算规模 <input checked="" type="checkbox"/> 年初预算保持不变 <input type="checkbox"/> 年初预算未安排						
	2022年	<input checked="" type="checkbox"/> 优先保障预算 <input type="checkbox"/> 与其他项目整合 <input type="checkbox"/> 削减预算规模 <input type="checkbox"/> 撤销预算安排						

绩效评价结论情况：

专 家 组 (评 价 组)	姓名	单 位	职 务	职 称	签 字
	专家组（评价组）意见：				
	价组）组长（签字）： _____ 年 月 日				专家组（评
中 机 介 构	中介机构名称：				
	公章： _____				
	中介机构意见：				中介机
项 目 单	构负责人（签字）： _____ 年 月 日				
	同意上报				

位 意 见	位负责人（签字）： _____ 年 月 日			项目单
	同意上报			
主 管 部 门 意 见	管部门负责人（签章）： _____ 年 月 日			主

专项资金绩效自评表

项目基本情况	预算单位及预算编码	莆田市生态环境局本级（002001）						
	项目名称	“壶兰监督”环保专栏经费	预算年度	2020				
	项目负责人	朱正扬	联系电话	0594-2681729				
项目资金安排和使用情况	预算安排金额① (万元)	项目实际支出金额② (万元)	预算执行率 ③=②÷① (%)	预算执行率得分（满分10分）				
	50	50	100	10				
绩效目标评价情况：								
一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
产出指标	数量指标	开设专栏《守护壶山兰水 推进建设美丽莆田》节目数量	按照年度开播《守护壶山兰水 推进建设美丽莆田》节目，每月4条，每年48条	年度完成《守护壶山兰水 推进建设美丽莆田》节目48条得满分，未达到不得分	5	48.00	48	5
		制作生态环境保护宣传标语	按照年度合同，由电视台制作宣传标语90条	电视台制作宣传标语90条得满分，未达到不得分	5	90.00	90	5
	质量指标	开展生态环保问题专题报道	按照合同协商由生态环保问题专题报道15期	生态环保问题专题报道15期得满分，未完成不得分	5	15.00	15	5
		公布每个月县区管委会空气质量评比结果	按照合同公布12期	每个月公布空气质量，共12期，完成得满分，未完成不得分	5	12.00	12	5
		环保宣传节目播出率	按照宣传节目播出率	宣传节目播出率*5分	5	100.00	100	5
	制作环保宣传标语完成率	按照实际制作环保宣传标语数量/按照合同	实际制作环保宣传标语数量/按照	5	100.00	100	5	

			协商制作宣传标语90条*100%	合同协商制作宣传标语90条*100%*5分				
	环保专题宣传报道完成率		按照实际报道数量/合同约定报道15期*100%	实际报道数量/合同约定报道15期*100%*5分	5	100.00	100	5
	公布评比结果完成率		按照实际公布数量/合同约定12期*100%	实际公布数量/合同约定12期*100%*5分	5	100.00	100	5
	时效指标	投入指标	按照年度计划实施，投入资金≤50万元	投入低于等于50万元得满分，高于不得分	5	50.00	50	5
	成本指标	“壶兰监督”宣传专栏经费	按照年度预算经费控制≤50万元	预算支出低于等于50万元得满分，高于50万元不得分	5	50.00	50	5
效益指标	经济效益指标	带动电视台创收金额	按照实际2020年收入金额	带动电视台创收金额50万元得满分，未创收不得分	15	50.00	50	15
	社会效益指标	提升群众对环保认识百分比	按照环保节目收视率/2019年环保节目收视率*100%	环保节目收视率/2019年环保节目收视率*100%*20分	15	5.00	5	15
满意度指标	服务对象满意度指标	居民满意度	通过问卷调查，反映满意度大于85%。	通过满意度调查，满意度大于85%得满分，未达到不得分	10	85.00	85	10
合 计 (S)					90			90
评价等级	<input checked="" type="checkbox"/> 优秀 (S≥90且本级预算实际执行率≥91%) <input type="checkbox"/> 良好 (S≥80且本级预算实际执行率≥80%) <input type="checkbox"/> 合格 (S≥60且本级预算实际执行率≥50%) <input type="checkbox"/> 不合格 (S<60或本级预算实际执行率<50%)							
绩效评价结论情况:								
专 家 组 (评 价 组)	姓名		单位		职务	职称	签字	
	专家组（评价组）意见：							
	专家组（评价组）组长（签字）：				年 月 日			
中 介 机 构	中介机构名称：							
	公章：							
	中介机构意见：							
中介机构负责人（签字）：					年 月 日			
项目单位意见	同意							
	项目单位负责人（签字）：					年 月 日		

	月 日
主管 部门 意见	同意上报
	主管部门负责人（签章）： 年 月 日

专项资金绩效自评表

项目基本情况	预算单位及预算编码	莆田市生态环境局本级（002001）					
	项目名称	空气自动监测站建设资金				预算年度	2020
	项目负责人	詹永东		联系电话	0594-2681729		
项目资金安排和使用情况：							
资金结构	行次	预算安排情况(万元)		预算执行情况		项目实际支出情况	
		预算安排金额	实际到位金额	预算下达金额	本级预算分配下达率	实际支出金额	本级预算实际执行率（%）
档次	**	1	2	3	4=3/2	5	6=5/2
财政资金小计	1=2+17	300	0	0		0	
1. 本级预算安排（含列入市本级预算的省提前下达部分）	2=3+10	300	0	0		0	0
(1) 年初预算	3=4+7	300	0	0		0	
①一般公共预算	4=5+6	0	0	0		0	
其中：市本级支出	5	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	6	0	0	0	100	0	

②政府性基金预算	7=8+9	300	0	0	0	0			
其中：市本级支出	8	300	0	0	100	0			
转移支付补助县区	9	0	0	0	100	0			
(2) 预算调整	10=11+14	0	0	0		0			
③一般公共预算	11=12+13	0	0	0		0			
其中：市本级支出	12	-300	0	0	100	0			
转移支付补助县区	13	0	0	0	100	0			
④政府性基金预算	14=15+16	0	0	0		0			
其中：市本级支出	15	0	0	0	100	0			
转移支付补助县区	16	0	0	0	100	0			
2. 省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0		0			
其他资金小计	18=19+20	0	0	0		0			
3. 银行贷款	19	0	0	0		0			
4. 其他	20	0	0	0		0			
合计	21=1+18	300	0	0		0			
年度总体目标完成情况									
预期目标				绩效目标实际完成情况					
完成建设湄洲湾港的东吴、斗尾港区空气自动站				完成高新园区和东吴港区空气站建设，预算调整时由市监测站实施。					
绩效目标评价情况：									
一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准		指标分 值	绩效目 标值	实际完成值	自评得分

项目管理 指标	资金落 实	预算 编制 准确 性	以本级预算分配下达率作为依据，对项目主管单位预算编制准确性进行评价。本级预算分配下达率=预算分配下达金额/（一般公共预算数+政府性基金预算实际到位数）预算分配下达金额为项目主管单位分配下达市直单位和县区总额	满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。	8	100	100	8
		本级 预算 实际 执行 率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。 ★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。	“1.满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2.本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。”	10	100	100	10

		年初 预算 下达 及时 率	对项目主管单位预算资金分配下达的及时性进行评价。政府性基金暂不考核。年初预算下达及时率=9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额/年初一般公共预算总额。9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额仅统计市本级年初一般公共预算部分。	“1. 满分5分，实际得分=5×年初预算下达及时率。 2. 预算调整新增项目，若为市政府文件要求或单位年初已申请但财政预算未安排的，直接得满分；除此之外，此项不得分。 3. 项目资金来源全部为政府性基金的，直接得满分。”	5	100	100	5
	业务管理	财务管理 制度 健全 性	对项目主管单位的资金管理制度健全性进行评价，保障资金规范、安全运行。	1. 市级财政专项资金是否按规定制定管理办法。未按规定制定资金管理办法的，此项不得分。 2. 对县区转移支付资金分配前是否先制定办法。未先制定办法的，此项不得分。 3. 制定的办法有1处不符合要求的，扣1分，扣完为止。	5	按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。	按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。	5
		资金使用 合规 性	对项目资金的规范运行情况进行评价。	“1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣2分。 2. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经市政府同意的，扣2分。 3. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣3分。”	7	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经市政府同意。	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经市政府同意。	7
产出指标	数量指标	建设 空气 站数 量	按照省厅要求建设2座空气站	完成2座空气站建设得满分，未完成不得分	10	2.00	2	10
	质量指标	空气 站建 设完 成率	按照实际空气站建设完成情况进行统计	完成建设完成率*10分	10	100.00	100	10

	成本指标	资金实际支出率	计算方法: 实际支出资金÷预算资金*100%	实际支出/预算下达金额*100%	8	80.00	100	8	
		空气站建设成本	按照要求控制成本在150万元/座	成本控制低于300万元得满分	7	300.00	300	7	
效益指标	社会效益指标	监测空气质量指标数	按照实际监测空气质量指标数量统计	完成空气质量六项指标监测, 完成得满分, 未完成不得分	10	6.00	6	10	
	生态效益指标	空气质量优良天数比例	按照实际监测空气质量优良天数/实际监测天数*100%	空气优良天数大于95%得满分, 低于95%不得分	10	95.00	95	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	生态环境局对设备提供单位满意度	按照设备运行情况进行满意度评分	验收小组对设备验收, 全部通过得满分, 剩余按照比例得分	10	90.00	100	10	
合 计 (S)						100		100	
评价等级	<input type="checkbox"/> 优秀 (S≥90且本级预算实际执行率≥91%) <input type="checkbox"/> 良好 (S≥80且本级预算实际执行率≥80%) <input type="checkbox"/> 合格 (S≥60且本级预算实际执行率≥50%) <input checked="" type="checkbox"/> 不合格 (S<60或本级预算实际执行率<50%)								
结果应用建议	2021年	<input type="checkbox"/> 调整资金管理办法 <input type="checkbox"/> 削减年初预算规模 <input checked="" type="checkbox"/> 年初预算保持不变 <input checked="" type="checkbox"/> 年初预算未安排							
	2022年	<input type="checkbox"/> 优先保障预算 <input type="checkbox"/> 与其他项目整合 <input type="checkbox"/> 削减预算规模 <input checked="" type="checkbox"/> 撤销预算安排							
绩效评价结论情况:									
专家 组 (评 价 组)	姓名	单位					职务	职称	签字
	专家组(评价组)意见:								
	价组)组长(签字): _____ 年 月 日 专家组(评								
中 介 机 构	中介机构名称:								
	公章:								
	中介机构意见:								

	构负责人（签字）： _____ 年 月 日	中介机
项 目 单 位 意 见	同意上报	
	位负责人（签字）： _____ 年 月 日	项目单
主 管 部 门 意 见	同意上报	
	管部门负责人（签章）： _____ 年 月 日	主

专项资金绩效自评表

项目基本情况	预算单位及预算编码	莆田市生态环境局本级（002001）		
	项目名称	莆田市环境监测监察及应急指挥业务用房	预算年度	2020
	项目负责人	朱正扬	联系电话	0594-2681729

项目资金安排和使用情况：

资金结构	行次	预算安排情况(万元)		预算执行情况		项目实际支出情况	
		预算安排金额	实际到位金额	预算下达金额	本级预算分配下达率	实际支出金额	本级预算实际执行率(%)
档次	**	1	2	3	4=3/2	5	6=5/2
财政资金小计	1=2+17	200	0	200		199.98	
1. 本级预算安排（含列入市本级预算的省提前下达部分）	2=3+10	200	0	200		199.98	0
（1）年初预算	3=4+7	1000	0	200		199.98	
①一般公共预算	4=5+6	0	0	0		0	
其中：市本级支出	5	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	6	0	0	0	100	0	
②政府性基金预算	7=8+9	1000	0	200		199.98	
其中：市本级支出	8	1000	0	200	0	199.98	

转移支付补助县区	9	0	0	0	100	0	
(2) 预算调整	10=11+14	-800	0	0		0	
③一般公共预算	11=12+13	0	0	0		0	
其中：市本级支出	12	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	13	0	0	0	100	0	
④政府性基金预算	14=15+16	-800	0	0		0	
其中：市本级支出	15	-800	0	0	100	0	
转移支付补助县区	16	0	0	0	100	0	
2. 省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0		0	
其他资金小计	18=19+20	0	0	0		0	
3. 银行贷款	19	0	0	0		0	
4. 其他	20	0	0	0		0	
合计	21=1+18	200	0	200		199.98	

年度总体目标完成情况

预期目标	绩效目标实际完成情况
完成前期审批和征地，完成墙体建设，并争取开工建设。	已经完成墙体建设，和工程概算，前期审批。

绩效目标评价情况：

一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
------	----	----	------	------	------	-------	-------	------

项目管理指标	资金落实	预算编制准确性	以本级预算分配下达率作为依据，对项目主管单位预算编制准确性进行评价。本级预算分配下达率=预算分配下达金额/（一般公共预算数+政府性基金预算实际到位数） 预算分配下达金额为项目主管单位分配下达市直单位和县区总额	满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。	8	100	100	8
		本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。	“1.满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2.本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。”	10	100	100	10
		年初预算下达及时率	对项目主管单位预算资金分配下达的及时性进行评价。政府性基金暂不考核。年初预算下达及时率=9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额/年初一般公共预算总额。9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额仅统计市本级年初一般公共预算部分。	“1.满分5分，实际得分=5×年初预算下达及时率。2.预算调整新增项目，若为市政府文件要求或单位年初已申请但财政预算未安排的，直接得满分；除此之外，此项不得分。3.项目资金来源全部为政府性基金的，直接得满分。”	5	100	100	5
	业务管理	财务管理制度健全性	对项目主管单位的资金管理制度健全性进行评价，保障资金规范、安全运行。	1.市级财政专项资金是否按规定制定管理办法。未按规定制定资金管理方法的，此项不得分。2.对县区转移支付资金分配前是否先制定办法。未先制定办法的，此项不得分。3.制定的办法有1处不符合要求的，扣1分，扣完为止。	5	按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。	按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。	5

		资金使用合规性	对项目资金的规范运行情况进行评价。	“1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣2分。 2. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经市政府同意的，扣2分。 3. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣3分。”	7	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经市政府同意。	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经市政府同意。	7
产出指标	数量指标	征地面积多少亩	按照乡镇实际征地面积填报	完成征地任务得满分，未完成不得分	10	15.00	15	10
	质量指标	征地完成率	按照实际征地面积/年初征迁面积*100%	征地完成率*10分	10	90.00	100	10
	时效指标	资金到位及时率	按照资金到位实际金额/年初预算金额*100%	资金到位率*8分	8	100.00	100	8
	成本指标	资金实际支出率	计算方法：实际支出资金÷预算到位资金*100%	实际支出/预算下达金额*100%	7	100.00	100	7
效益指标	社会效益指标	全市群众对环保认识人数占比	按照调查问卷人数认识环保/调查总人数*100%	按照调查人数满意度/调查总人数*10分	10	75.00	90	10

	生态效益指标	环境监察能力建设提升百分比	按照本年度投入建设资金/投入建设总投资*100%	环境监察能力建设投入比率*10分	10	13.00	0.03	0.02
满意度指标	服务对象满意度指标	对征地项目组满意度	根据征迁进度进行满意度评测	对征地项目组满意度，大于90%得满分，低于不得分	10	90.00	95	10
合 计 (S)					100			90.02
评价等级	<input type="checkbox"/> 优秀 (S≥90且本级预算实际执行率≥91%) <input type="checkbox"/> 良好 (S≥80且本级预算实际执行率≥80%) <input type="checkbox"/> 合格 (S≥60且本级预算实际执行率≥50%) <input checked="" type="checkbox"/> 不合格 (S<60或本级预算实际执行率<50%)							
结果应用建议	2021年		<input type="checkbox"/> 调整资金管理办法 <input type="checkbox"/> 削减年初预算规模 <input checked="" type="checkbox"/> 年初预算保持不变 <input type="checkbox"/> 年初预算未安排					
	2022年		<input checked="" type="checkbox"/> 优先保障预算 <input type="checkbox"/> 与其他项目整合 <input type="checkbox"/> 削减预算规模 <input type="checkbox"/> 撤销预算安排					

绩效评价结论情况：

专 家 组 (评 价 组)	姓名	单位	职务	职称	签字
	专家组（评价组）意见：				
	价组）组长（签字）：			年 月 日	
中 介 机 构	中介机构名称：				
	公章： 中介机构意见：				
	机构负责人（签字）：			年 月 日	
项 目 单 位 意 见	同意				
	单位负责人（签字）：			年 月 日	
主 管 部 门 意 见	同意上报				
	管部门负责人（签章）：			年 月 日	

部门整体支出绩效自评表

基本信息	单位地址	莆田市市政府一号楼
------	------	-----------

	单位负责人	朱正扬	职务	局长	联系电话	0594-2688958
	财务负责人	许秋水	职务	科长	联系电话	0594-2681729
	邮政编码	351100	部门预算 批复文号	莆财预【2020】5号	部门决算 批复文号	/
主要任务 完成情况	<p>2020年改善环境质量的预期目标是：持续提升空气质量，空气质量优良天数比例高于近三年平均值，6项污染物指标达到国家二级标准，其中细颗粒物（PM2.5）年均浓度不高于26微克/立方米，臭氧浓度升高趋势得到有效控制；巩固提升水环境质量，省考断面Ⅰ～Ⅲ类水质比例达90%以上，Ⅰ～Ⅱ类水质不低于近三年平均水平。国考断面水质达到国家考核要求。小流域考核断面Ⅰ～Ⅲ类水质比例达86.2%，不得出现劣Ⅴ类水质和“牛奶溪”。县级及以上集中式饮用水源Ⅰ～Ⅲ类水质比例达100%，Ⅰ～Ⅱ类水质比例稳中有升。主要湖库Ⅰ～Ⅲ类水质比例达60%。重要江河湖泊水功能区水质达标率达88%。市本级城市建成区黑臭水体整治实现长制久清。地下水水质极差比例控制在10%以内。近岸海域国考点位水质优良站位比例达100%（面积比例按国家要求执行）；夯实土壤污染防治基础，农药和化肥使用量减少比例均不低于2%。受污染耕地安全利用率达91%，污染地块安全利用率达90%以上。提升工业固废综合利用、医疗废物处置能力和危废规范化管理水平，危废处置利用率达96%，医疗废物安全处置率达100%。</p>					
预算执行 完成情况	<p>2020年改善环境质量的预期目标是：持续提升空气质量，空气质量优良天数比例高于近三年平均值，6项污染物指标达到国家二级标准，其中细颗粒物（PM2.5）年均浓度不高于26微克/立方米，臭氧浓度升高趋势得到有效控制；巩固提升水环境质量，省考断面Ⅰ～Ⅲ类水质比例达90%以上，Ⅰ～Ⅱ类水质不低于近三年平均水平。国考断面水质达到国家考核要求。小流域考核断面Ⅰ～Ⅲ类水质比例达86.2%，不得出现劣Ⅴ类水质和“牛奶溪”。县级及以上集中式饮用水源Ⅰ～Ⅲ类水质比例达100%，Ⅰ～Ⅱ类水质比例稳中有升。主要湖库Ⅰ～Ⅲ类水质比例达60%。重要江河湖泊水功能区水质达标率达88%。市本级城市建成区黑臭水体整治实现长制久清。地下水水质极差比例控制在10%以内。近岸海域国考点位水质优良站位比例达100%（面积比例按国家要求执行）；夯实土壤污染防治基础，农药和化肥使用量减少比例均不低于2%。受污染耕地安全利用率达91%，污染地块安全利用率达90%以上。提升工业固废综合利用、医疗废物处置能力和危废规范化管理水平，危废处置利用率达96%，医疗废物安全处置率达100%。</p>					
目标执行 完成情况	<p>2020年改善环境质量的预期目标是：持续提升空气质量，空气质量优良天数比例高于近三年平均值，6项污染物指标达到国家二级标准，其中细颗粒物（PM2.5）年均浓度不高于26微克/立方米，臭氧浓度升高趋势得到有效控制；巩固提升水环境质量，省考断面Ⅰ～Ⅲ类水质比例达90%以上，Ⅰ～Ⅱ类水质不低于近三年平均水平。国考断面水质达到国家考核要求。小流域考核断面Ⅰ～Ⅲ类水质比例达86.2%，不得出现劣Ⅴ类水质和“牛奶溪”。县级及以上集中式饮用水源Ⅰ～Ⅲ类水质比例达100%，Ⅰ～Ⅱ类水质比例稳中有升。主要湖库Ⅰ～Ⅲ类水质比例达60%。重要江河湖泊水功能区水质达标率达88%。市本级城市建成区黑臭水体整治实现长制久清。地下水水质极差比例控制在10%以内。近岸海域国考点位水质优良站位比例达100%（面积比例按国家要求执行）；夯实土壤污染防治基础，农药和化肥使用量减少比例均不低于2%。受污染耕地安全利用率达91%，污染地块安全利用率达90%以上。提升工业固废综合利用、医疗废物处置能力和危废规范化管理水平，危废处置利用率达96%，医疗废物安全处置率达100%。</p>					
部门整体 支出 绩效目标 指标体系	一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	上年实际值	本年实际值
	投入	预算配置	在职人员控 制率	在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%在职人员数：部门实际在职人数 编制数：机构编制部门核定的人员编制数	96.38	96.38

			“三公经费”变动率	“三公经费”变动率=[(本年度“三公经费”预算安排数-上年度“三公经费”预算安排数)/上年度“三公经费”预算安排数]×100%	0.00	0.00
过程	预算执行	公用经费控制率	公用经费控制率=(实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额)×100%	100.00	100.00	
		“三公经费”控制率	“三公经费”控制率=(“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算支出控制数)×100%	90.00	85.00	
		固定资产利用率	固定资产利用率=(实际在用固定资产总额/所有固定资产总额)×100%	100.00	100.00	
		预算执行率	预算执行率=预算实际支出数/(预算总额-本级预算专项转移补助县区)×100%	83.00	85.00	
产出和效益指标	履职情况	财政支出项目完成率	财政支出项目完成率=(实际完成计划项目数/计划项目数)×100%实际完成计划项目数:部门在年度内实际完成的原计划项目数量计划项目数:财政部门批复的年度部门预算中的财政支出专项数量	90.00	90.00	
		重点工作办结率	重点工作办结率=(重点工作实际完成数/上级交办或下达数)重点工作:党委、政府、人大及相关部门交办或下达的工作任务	90.00	90.00	
	履职效益-社会效益目标	“全口径”入河排水口排查整治数量	按照实际排查整治数量进行统计	1.46	1.46	

			莆田市开发区已建成污水集中处理设施或接入城市污水管网	按照莆田市16个开发区（工业集聚区）统计	15.00	16.00		
			帮助企业完成提升改造	按照实际帮助提升改造的企业数量统计	430.00	400.00		
			全市启动轻微污染天气应急响应	按照市本级及县区启动启动轻微污染天气应急响应次数统计	404.00	400.00		
			处置工业危险废物和医疗废物	按照实际处置工业危险废物和医疗废物数量统计	56381.24	55000.00		
			办理环保案件	按照实际办理环保案件数量	582.00	600.00		
		履职效益-环境效益目标	水环境质量	市级、县级集中式饮用水水源水质达到或优于III类	3.00	3.00		
			大气环境质量	城市空气质量年均浓度达二级标准	2.00	2.00		
		履职效益-服务对象满意度目标	服务对象的满意度	根据问卷调查，群众对莆田市环境质量问题的满意度	90.00	90.00		
部门整体支出绩效自评指标体系	一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	权重	评价得分	得分计算过程	
	投入	人员投入	在编人员控制率	本指标8分，按比例记分。在编人员控制率=（年末在编人员数/机构编制部门核定的人员编制数）×100%	8	8	年末在编人员数（人）	286
							人员编制数（人）	300
							在编人员控制率（%）	95.33%
履职过程	预算执行	预算总支出偏离率	本指标8分，评分标准为：-15%≤A≤15%时得8分，-30%≤A<-15%或15%<A≤30%时得4分，A<-30%或A>30%时不得分。注：预算总支出偏离率A=（本年度决算支出总数/本年度预算支出总数-1）×100%	8	8	本年度决算支出总数（万元）	20593.18	
						本年度预算支出总数（万元）	21154.26	

						预算总支出 偏离率 A (%)	2.65%
		一般公共预算 “三公” 经费支出偏 离率	本指标8分，评分标准为： 1.年度“三公”经费预算数 >0的，B≤-5%时得8分，- 5%<B≤0时得4分，0<B< 3%时得2分，B>3%时不得 分。2.年度“三公”经费预 算数=0的不计算B，决算数 为0时得8分，决算数>0时 不得分。注：一般公共预算 “三公”经费支出偏离率 $B = (\text{年度“三公”经费决算数} / \text{年度“三公”经费预算数} - 1) \times 100\%$	8	8	年度“三 公”经费决 算数(万 元)	72.54
						年度“三 公”经费预 算数(万 元)	98.03
						“三公”经 费支出控 制率 B (%)	-26%
		政府采购支 出偏离率	本指标8分，评分标准为： 1.年度采购计划金额>0 的，C≤-5%得8分，-5%<C ≤0得4分，0<C<3%时得2 分，C>0不得分。2.年度采 购计划金额=0的不计算C， 当年实际无采购得8分，有 采购不得分。注：政府采购 支出偏离率 C = (本年度实 际政府采购金额/本年度政 府采购计划金额-1) × 100%	8	8	本年度实际 政府采购金 额(万元)	682.92
						本年度政府 采购计划金 额(万元)	803.37
						政府采购计 划偏离率 C (%)	-14.99%
	履职成果	部门受表彰 情况	本指标8分，评分标准为： 年度内受到各级政府、上级 主管部门表彰的，一项表彰 得4分，最高8分。	8	4		
产出与效益	产出数量	环保目标责 任书考核次 数	完成考核，得满分2分	2	2	本年度完成 环保目标责 任书考核	得2分
		委托宣传环 保节目数量	完成宣传140条得满分，每 少10条减0.5分，减至0分为 止。	4	4	完成宣传 140条	得4分
		召开污染源 普查会议次 数	召开一次会议得1分，共计2 分。	2	2	召开了2次 会议	得2分

			完成企业罚款收入	罚没收入大于100万元得2分，大于50万元得1分，低于50万元得0分。	2	2	罚没收入124.8万元	得2分
			企业初始排污权评估数	满分2分。本级预算实际执行率为100%时，得2分，并以此为基准。按照实际排污权评估数的数量10家，每减少一家减0.2分，直至减到0分为止。	2	2	完成10家	得2分
			处理企业环境污染投诉件数量	满分2分，按照污染投诉件实际处理情况进行扣分，未处理1个扣0.01分，扣完为止。	2	2	投诉件600件	558件
			聘请环保协管员人数	满分2分，按照年末环保协管员数量进行扣分，每少1个扣0.05分，扣完为止。	2	2	15名	15名
			组织环保宣传活动次数	满分4分，按照当年度宣传次数进行扣分，≥3次得4分。没减少1次，扣2分，扣完为止。	4	4	宣传3次	宣传3次
		产出质量	环保宣传节目播出率	环保宣传节目播出率100%，得2分，大于50%得1分，低于50%不得分。	2	2	环保宣传播出率	100%
			污染源普查覆盖率	按照实际污染源普查覆盖数据/总覆盖数据*100%	2	2	污染源普查覆盖率	100%
			按照验收是否合格	验收合格得2分，未验收不得分。	2	2	按照验收是否合格	合格
			按照年度考核完成率	环保目标完成率100%，得2分，未完成不得分。	2	2	按照年度考核完成率	100%
			罚没收入缴国库比率	实际得分=2*缴库比例	2	2	罚没收入缴国库比率	100%
			企业初始排污权技术评估通过率	满分2分。本级预算实际执行率为100%时，得2分，并以此为基准。按照评估通过情况进行扣分，每低10%扣0.2分，扣完为止。	2	2	企业初始排污权技术评估通过率	100%
			企业环境污染投诉件处理率	满分2分，按照处理率进行扣分，≥90%，得2分，每低10%扣0.1分，扣完为止。	2	2	企业环境污染投诉件处理率	100%

			市管国控、省控企业自动监测数据有效传输率	满分2分，按照实际数据传输率进行扣分，≥70%，得2分，每低10%扣0.1分，扣完为止。	2	2	市管国控、省控企业自动监测数据有效传输率	100%	
			组织环保宣传活动次数完成率	满分2分，按照宣传次数进行扣分，≥90%，得2分，每低10%扣0.1分，扣完为止。	2	2	组织环保宣传活动次数完成率	100%	
			省控、市控、区控企业监测完成率	按照实际得分=5*监测完成率	2	2	省控、市控、区控企业监测完成率	100%	
		社会数量	提高全民生态文明意识	有提升得3分，未提升得0分。	3	2	提升全民生态文明意识	有一定提升	
			推进环境治理体系和治理能力现代化	有推进得3分，未推进不得分	3	2	推进环境治理体系和治理能力现代化	有提升	
		环境数量	空气质量六项指标实时监测	满分5分，总共6项指标，少1项扣1分，扣完为止。	5	5	实时监测指标数量	6项	
			重点流域（木兰溪、萩芦溪）水质优良比例	以水质比例90%以上，得5分，低于90%，不得分。	5	5	水质优良率达90%	达标90%	
		服务对象满意度	群众满意度	满分4分，按照群众调查问卷了解满意度情况，以满意度90%为基准，高于90%得满分，低于90%大于70%得5分，低于70%不得分。	4	4	满意度超过90%	满意度超过90%	
总分						94			
评价等级	<input checked="" type="checkbox"/> 优秀 (S≥90) <input type="checkbox"/> 良好 (S≥75) <input type="checkbox"/> 合格 (S≥60) <input type="checkbox"/> 不合格 (S<60)								
资金运行情况 (万元)	上年结转	本级部门预算	累计到位金额	本年支出金额			累计结余		
	333.82	21154.26	21996.04	20593.18			1402.86		

部门业务费绩效自评表

项目基本情况	预算单位及预算编码	莆田市生态环境局本级（002001）			
	业务费名称	建设市级机动车遥感监测平台经费	预算年度	2020	
	项目负责人	朱正扬	联系电话	0594-2681729	
年度总体目标完成情况：					
预期目标	完成机动车遥感监测平台建设验收。				
绩效目标 实际完成情况	完成机动车遥感监测平台建设验收。				
项目资金安排和使用情况：					
资金结构	行次	预算安排情况(万元)		项目实际支出情况	
		预算安排金额	实际到位金额	实际支出金额	本级预算实际执行率（%）
栏次	**	1	2	3	4=3/2
财政资金小计	1=2+17	150.75	150.75	150.75	
1. 本级预算安排 (含列入市本级预算的省提前下达部分)	2=3+10	150.75	150.75	150.75	100
(1) 年初预算	3=4+7	150.75	150.75	150.75	
①一般公共预算	4=5+6	150.75	150.75	150.75	
其中：市本级支出	5	150.75	150.75	150.75	
转移支付补助县区	6	0	0	0	
②政府性基金预算	7=8+9	0	0	0	
其中：市本级支出	8	0	0	0	
转移支付补助县区	9	0	0	0	
(2) 预算调整	10=11+14	0	0	0	
③一般公共预算	11=12+13	0	0	0	
其中：市本级支出	12	0	0	0	
转移支付补助县区	13	0	0	0	

④政府性基金预算	14=15+16	0	0	0				
其中：市本级支出	15	0	0	0				
转移支付补助县区	16	0	0	0				
2.省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0				
其他资金小计	18=19+20	0	0	0				
3.银行贷款	19	0	0	0				
4.其他	20	0	0	0				
合计	21=1+18	150.75	150.75	150.75				
绩效目标完成情况：								
一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
产出指标	数量指标	本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。 ★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。	1.满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2.本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	10	100	100	10
		建设监测平台、购置设备	按照文件要求建设监测平台及购置设备	完成建设平台1套得满分，未完成不得分	10	1.00	1	10
	质量指标	设备验收合格率	按照实际验收设备/全部设备*100%	设备验收合格率*10分	10	100.00	100	10
	成本指标	资金实际支出率	计算方法：实际支出资金÷预算资金*100%	实际支出/预算下达金额*100%	10	100.00	100	10
		建设市级机动车遥感监测平台经费	按照合同分阶段付款，本阶段控制支付建设市级机动车遥感监测平台经费≤150.75万元	按照合同支付尾款得满分，未支付不得分	10	150.75	150.75	10

效益指标	社会效益指标	提供机动车尾气数据统计数量	按照每天实时监控，一整年监测车辆数量	监测车辆超过五万得满分，未超过不得分	20	5.00	5	20
	生态效益指标	空气质量情况优良比例	按照空气监测优良天数/一整年时间*100%	监测优良天数大于90%得满分，未超过不得分	20	90.00	95	20
满意度指标	服务对象满意度指标	生态环境局对设备提供单位满意度	按照设备运行情况进行满意度评分	验收小组对设备验收，全部通过得满分，剩余按照比例得分	10	85.00	100	10
合 计 (S)					100			100
评价等级	<input checked="" type="checkbox"/> 优秀 (S≥90且本级预算实际执行率≥91%) <input type="checkbox"/> 良好 (S≥80且本级预算实际执行率≥80%) <input type="checkbox"/> 合格 (S≥60且本级预算实际执行率≥50%) <input type="checkbox"/> 不合格 (S<60或本级预算实际执行率<50%)							
结果应用建议	2021年	<input type="checkbox"/> 削减年初预算规模 <input type="checkbox"/> 年初预算保持不变 <input checked="" type="checkbox"/> 年初预算未安排						
	2022年	<input checked="" type="checkbox"/> 削减预算规模 <input type="checkbox"/> 预算规模保持不变						
绩效评价结论情况:								
专 家 评 组 (价)	姓名	单位				职务	职称	签字
	专家组(评价组)意见:							
	专家组(评价组)组长(签字):					年 月 日		
中 介 机 构	中介机构名称:							
	公章:							
	中介机构意见:							
	中介机构负责人(签字):					年 月 日		
项 目 单 位 意 见	同意上报							
	项目单位负责人(签字):					年 月 日		
主 管 部 门 意 见	同意上报							
	主管部门负责人(签章):					年 月 日		

部门业务费绩效自评表

项目基本情况	预算单位及预算编码	莆田市环境监察支队(002002)
--------	-----------	-------------------

	业务费名称	莆田市环境监察支队部门业务费		预算年度	2020
	项目负责人	胡海强	联系电话	2681729	
年度总体目标完成情况：					
预期目标	加大协管员人力投入，实施网格化环保监管，强化日常环境监察执法，加大环境违法行为打击力度，及时查处环境违法行为，努力构建完备的环境执法监督体系，为环境保护发展提供可靠保障；及时维护和更新污染源自动监控中心，确保监控系统正常稳定运行，为环境监察执法提供技术支撑。				
绩效目标 实际完成情况	1、全面使用环境执法移动信息系统，完成68家污染源随机抽查任务，完成率100%。2、全年市本级共办理环境信访举报投诉件558件，处理率100%。3、福建太平洋电力有限公司、赛得利（福建）纤维有限公司等2家市辖省级重点监控企业自动监测数据有效传输率分别为99.12%、89%，均满足规范要求。4、共聘用14名环保协管员用于日常协助环境执法工作。				

项目资金安排和使用情况：

资金结构	行次	预算安排情况(万元)		项目实际支出情况	
		预算安排金额	实际到位金额	实际支出金额	本级预算实际执行率(%)
栏次	**	1	2	3	4=3/2
财政资金小计	1=2+17	104	104	89.48	
1. 本级预算安排（含列入市本级预算的省提前下达部分）	2=3+10	104	104	89.48	86
（1）年初预算	3=4+7	104	104	89.48	
①一般公共预算	4=5+6	104	104	89.48	
其中：市本级支出	5	104	104	89.48	
转移支付补助县区	6	0	0	0	
②政府性基金预算	7=8+9	0	0	0	
其中：市本级支出	8	0	0	0	
转移支付补助县区	9	0	0	0	
（2）预算调整	10=11+14	0	0	0	
③一般公共预算	11=12+13	0	0	0	
其中：市本级支出	12	0	0	0	
转移支付补助县区	13	0	0	0	

④政府性基金预算	14=15+16	0	0	0	
其中：市本级支出	15	0	0	0	
转移支付补助县区	16	0	0	0	
2.省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0	
其他资金小计	18=19+20	0	0	0	
3.银行贷款	19	0	0	0	
4.其他	20	0	0	0	
合计	21=1+18	104	104	89.48	

绩效目标完成情况：

一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
产出指标	数量指标	本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为实际下达金额。 ★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基础，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	10	100	100	10
		污染源企业随机抽查数量	按照实际随机抽查数量计算	满分4分，按照抽查计划完成情况进行扣分，少1个，扣0.01分，扣完为止。	4	60.00	68	4
		处理企业环境污染投诉件数量	按照实际投诉件处理数量计算	满分4分，按照污染投诉件实际处理情况进行扣分，未处理1个扣0.01分，扣完为止。	4	500.00	558	4

		聘请环保协管员人数	按照规定招聘协管员15名	满分2分，按照年末环保协管员数量进行扣分，每少1个扣0.05分，扣完为止。	2	15.00	15	2
质量指标		污染源企业随机抽查完成率	按照实际抽查数量/年初预计数*100%	满分5分，按照抽查完成率进行扣分，≥90%，得5分，每低10%扣0.1分，扣完为止。	5	100.00	100	5
		企业环境污染投诉件处理率	按照实际完成处理投诉件/实际投诉件*100%	满分5分，按照处理率进行扣分，≥90%，得5分，每低10%扣0.1分，扣完为止。	5	100.00	100	5
		招聘完成率	按照年度实际招聘人员情况	满分5分，按照聘用人数进行扣分，≥90%，得5分，每低10%扣0.1分，扣完为止。	5	100.00	100	5
		资金实际支出率	计算方法：实际支出资金÷预算到位资金*100%	满分5分，按照资金支出实际金额情况进行扣分，≥90%，得10分，每低10%扣1分，扣完为止。	5	92.00	89.48	4.86
成本指标		监察执法、污染源自动监控中心运维费	按照预算安排，控制监察执法、污染源自动监控中心运维费≤50万元	满分5分，按照资金支出实际支付情况进行扣分，≥90%，得10分，每低10%扣1分，扣完为止。	5	50.00	43	4.3
		环保协管人员工作经费	按照预算安排，控制环保协管人员工作经费≤54万元	满分5分，按照资金支出实际支付情况进行扣分，≥90%，得10分，每低10%扣1分，扣完为止。	5	54.00	47	4.35
		创造大学生就业参加监管队伍人数	按照年度实际招聘大学生人数	满分5分，按照聘用人数进行扣分，≥90%，得5分，每低10%扣0.1分，扣完为止。	10	15.00	15	10
效益指标	社会效益指标	市管企业进一步得到有效监管	按照实际监管情况	满分10分，环境违法行为、污染投诉得到及时、有效查处，得10分。发现一件环境违法行为未查处的扣0.1分、发现一件污染投诉未得到查处的扣0.1分。扣完为止。	10	90	90	10
		生态效益指标	监控中心自动监测数据进行市管国控企业排污核定	按照核定数据使用率	满分10分，国控企业利用自动监测数制进行排污核定，得10分。发现1家未利用的扣0.1分，扣完为止。	10	90	90

		环境监察人力提升	根据环境监察能力建设标准	满分10分，环境监察人力得到提升，提升不明显扣5分。	10	90	90	10
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	按照企业对环境监察队伍执法得满意度进行判断。	满分10分，按照12345平台投诉满意度情况，≥90%得10分，每减少10%扣1分。	10	90.00	90	10
合 计 (S)					100			98.51
评价等级	<input type="checkbox"/> 优秀 (S≥90且本级预算实际执行率≥91%) <input checked="" type="checkbox"/> 良好 (S≥80且本级预算实际执行率≥80%) <input type="checkbox"/> 合格 (S≥60且本级预算实际执行率≥50%) <input type="checkbox"/> 不合格 (S<60或本级预算实际执行率<50%)							
结果应用建议	2021年	<input type="checkbox"/> 削减年初预算规模 <input checked="" type="checkbox"/> 年初预算保持不变 <input type="checkbox"/> 年初预算未安排						
	2022年	<input type="checkbox"/> 削减预算规模 <input checked="" type="checkbox"/> 预算规模保持不变						

绩效评价结论情况:

专 家 组 (组)	姓名	单位	职务	职称	签字
	专家组 (评价组) 意见:				
	专家组 (评价组) 组长 (签字):			年 月 日	
中 介 机 构	中介机构名称:				
	公章: 中介机构意见:				
	中介机构负责人 (签字):			年 月 日	
项目单位意见	同意				
	项目单位负责人 (签字):			年 月 日	
主 管 部 门 意 见	同意				
	主管部门负责人 (签章):			年 月 日	

部门业务费绩效自评表

项目基本情况	预算单位及 预算编码	莆田市环境保护科学研究所（002003）			
	业务费名称	莆田市环境保护科学研究所部门业务费	预算年度	2020	
	项目负责人	欧黎闽	联系电话	0594-2688958	
年度总体目标完成情况：					
预期目标	1、对莆田市辖区内的规模企业四个污染物（COD、NH ₃ -N、SO ₂ 、NO _X ）排放量进行核定计算，从源头上预防、控制企业污染物排放；2、为企业及交易机构实施排污权交易进行初审。				
绩效目标 实际完成情况	1、完成了10家企业初始排污权核定的技术评估工作。2、完成了10家关闭企业的初始排污权的收储工作，今年新收储二氧化硫31吨、氮氧化物33吨。3、完成了市重点项目福建中粮集团化学需氧量2.5吨、氨氮0.5吨、二氧化硫0.44吨、氮氧化物2.03吨4笔初始排污权调剂的预审工作。已全部保质保量完成。				
项目资金安排和使用情况：					
资金结构	行次	预算安排情况(万元)		项目实际支出情况	
		预算安排金额	实际到位金额	实际支出金额	本级预算实际执行率（%）
栏次	**	1	2	3	4=3/2
财政资金小计	1=2+17	15	15	9.32	
1. 本级预算安排（含列入市本级预算的省提前下达部分）	2=3+10	15	15	9.32	62
（1）年初预算	3=4+7	15	15	9.32	
①一般公共预算	4=5+6	15	15	9.32	
其中：市本级支出	5	15	15	9.32	
转移支付补助县区	6	0	0	0	
②政府性基金预算	7=8+9	0	0	0	
其中：市本级支出	8	0	0	0	
转移支付补助县区	9	0	0	0	
（2）预算调整	10=11+14	0	0	0	
③一般公共预算	11=12+13	0	0	0	

其中：市本级支出	12	0	0	0				
转移支付补助县区	13	0	0	0				
④政府性基金预算	14=15+16	0	0	0				
其中：市本级支出	15	0	0	0				
转移支付补助县区	16	0	0	0				
2. 省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0				
其他资金小计	18=19+20	0	0	0				
3. 银行贷款	19	0	0	0				
4. 其他	20	0	0	0				
合计	21=1+18	15	15	9.32				
绩效目标完成情况：								
一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分

产出指标	数量指标	本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。 本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。 ★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	10	100	100	10
		企业初始排污权评估数	按照年度实际排污权评估数	满分5分。本级预算实际执行率为100%时，得5分，并以此为基准。按照实际排污权评估数的数量10家，每减少一家减0.5分，直至减到0分为止。	5	10.00	10	5
		可交易排污权的调剂方案审核数	按照实际排污权的调剂方案	满分5分。本级预算实际执行率为100%时，得5分，并以此为基准。按照可交易排污权的调剂方案审核数2个，每减少一个方案减2.5分，直至减0分为止。	5	2.00	2	5
	质量指标	企业初始排污权技术评估通过率	按照实际评估数/预计评估数*100%	满分5分。本级预算实际执行率为100%时，得5分，并以此为基准。按照评估通过情况进行扣分，每低10%扣0.5分，扣完为止。	5	100.00	100	5

		可交易排污权的调剂方案审核通过率	按照调剂方案审核通过数/实际审核数*100%	满分5分。本级预算实际执行率为100%时，得5分，并以此为基准。按照方案通过情况进行扣分，每低10%扣0.5分，扣完为止。	5	100.00	100	5
	成本指标	资金实际支出率	计算方法：实际支出资金÷预算资金*100%	满分10分，按照资金支出实际金额情况进行扣分，≥90%，得10分，每低10%扣1分，扣完为止。	10	92.00	62	6.74
		排污权储备和管理经费	按照预算安排，控制排污权储备和管理经费≤15万元	满分10分，按照资金支出实际金额情况进行扣分，≥90%，得10分，每低10%扣1分，扣完为止。	10	15.00	9.32	6.21
效益指标	社会效益指标	为企业的污染物排放总量提供技术服务	按照年度计划实际为企业提供服务情况	满分10分，技术服务得到提升，提升不明显扣5分。	10	90%	90	10
		对企业的污染物排放总量进行监控	按照实际监控情况	满分10分，污染物排放总量得到控制，得10分。发现一次超标扣0.1分，扣完为止。	10	90%	90	10
	生态效益指标	莆田市排污总量上浮百分比	按照排实际排污总量/上一年度排污总量*100%	满分1分，按照排污总量总量得到控制，得1分。发现上浮一次扣0.01分，扣完为止。	1	0.00	100	0.00
		提升排污权控制力度	根据排污权控制标准	满分10分，排污权控制力度得到提升，提升不明显扣5分。	10	90%	90	10
	可持续影响指标	控制污染物排放	按照污染物排放情况	满分9分，污染物排放得到控制，控制不明显扣1分。	9	90%	90	9

满意度指标	服务对象满意度 指标	服务对象 满意度	满意度90%以上	满分10分，按照核定单位满意度情况，≥90%得10分，每减少10%扣1分。	10	90.00	90	10
合 计 (S)					100			91.95
评价等级	<input type="checkbox"/> 优秀 (S≥90且本级预算实际执行率≥91%) <input type="checkbox"/> 良好 (S≥80且本级预算实际执行率≥80%) <input checked="" type="checkbox"/> 合格 (S≥60且本级预算实际执行率≥50%) <input type="checkbox"/> 不合格 (S<60或本级预算实际执行率<50%)							
结果应用建议	2021年	<input type="checkbox"/> 削减年初预算规模 <input checked="" type="checkbox"/> 年初预算保持不变 <input type="checkbox"/> 年初预算未安排						
	2022年	<input type="checkbox"/> 削减预算规模 <input checked="" type="checkbox"/> 预算规模保持不变						
绩效评价结论情况：								
专 家 组 评 价 组	姓名	单 位				职务	职称	签字
	专家组（评价组）意见：							
	专家组（评价组）组长（签字）：						年 月 日	
中 介 机 构	中介机构名称：							
	公章：							
	中介机构意见：							
	中介机构负责人（签字）：						年 月 日	
项目单位意见	同意							
	项目单位负责人（签字）：						年 月 日	
主 管 部 门 意 见	同意							
	主管部门负责人（签章）：						年 月 日	

部门业务费绩效自评表

项目基本情况	预算单位及 预算编码	莆田市环境宣教中心（002004）						
	业务费名称	莆田市环境宣教中心部门业务费					预算年度	2020
	项目负责人	蒋健		联系电话	0594-2681729			
年度总体目标完成情况：								

预期目标	面向全市策划并实施环境宣传活动，开展环保政策、法规等方面的社会宣传普及工作，提高公众环保意识。
绩效目标 实际完成情况	1. 六五环境日期间为增强市民的环境保护意识，了解水资源保护的重要性，我局组织开展“六·五”环境日环保设施及城市污水处理设施开放活动。2. 6月4日，仙游生态环境局组织城东中学50多名学生来到城区污水处理厂参观学习。3. 6月5日，涵江生态环境局联合涵江网格邀请江口镇环保站、赤港开发区工作人员以及雪津等排污企业代表参观江口污水处理厂。4. 在疫情防控期间，充分利用政务新媒体做好应对新冠肺炎疫情工作的网络宣传和舆论引导，及时总结宣传生态环境系统守土担责、守土尽责。

项目资金安排和使用情况：

资金结构	行次	预算安排情况(万元)		项目实际支出情况	
		预算安排金额	实际到位金额	实际支出金额	本级预算实际执行率(%)
栏次	**	1	2	3	4=3/2
财政资金小计	1=2+17	10	10	9.22	
1. 本级预算安排 (含列入市本级预算的省提前下达部分)	2=3+10	10	10	9.22	92
(1) 年初预算	3=4+7	10	10	9.22	
①一般公共预算	4=5+6	10	10	9.22	
其中：市本级支出	5	10	10	9.22	
转移支付补助县区	6	0	0	0	
②政府性基金预算	7=8+9	0	0	0	
其中：市本级支出	8	0	0	0	
转移支付补助县区	9	0	0	0	
(2) 预算调整	10=11+14	0	0	0	
③一般公共预算	11=12+13	0	0	0	
其中：市本级支出	12	0	0	0	
转移支付补助县区	13	0	0	0	
④政府性基金预算	14=15+16	0	0	0	
其中：市本级支出	15	0	0	0	
转移支付补助县区	16	0	0	0	
2. 省财政补助资金 (不含列入市本级预算的省提前下达部分)	17	0	0	0	
其他资金小计	18=19+20	0	0	0	
3. 银行贷款	19	0	0	0	
4. 其他	20	0	0	0	

合计	21=1+18	10	10	9.22	
----	---------	----	----	------	--

绩效目标完成情况:

一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
产出指标	数量指标	本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。 本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	10	100	100	10
		组织环保宣传活动次数	按照年度计划，本年度宣传活动大于3次	满分5分，按照当年度宣传次数进行扣分，≥3次得5分。没减少1次，扣2分，扣完为止。	5	3.00	3	5
		开展生态宣传报道数量	按照宣传报道数量测算	满分5分，按照发布宣传报道数量进行扣分，≥50条报道得5分。每减少1条，扣0.1分，扣完为止。	5	50.00	50	5
	质量指标	开展生态宣传报道覆盖率	按照宣传报道覆盖范围进行测算	满分5分，按照宣传报道覆盖范围进行扣分，≥90%，得5分，每低10%扣0.5分，扣完为止。	5	100.00	100	5
		组织环保宣传活动次数完成率	按照实际宣传活动数量/预计宣传活动数量*100%	满分5分，按照宣传次数进行扣分，≥90%，得5分，每低10%扣0.1分，扣完为止。	5	100.00	100	5
	成本指标	资金实际支出率	计算方法：实际支出资金÷预算到位资金*100%	满分10分，按照资金支出实际金额情况进行扣分，≥85%，得10分，每低10%扣1分，扣完为止。	10	92.00	92	10
		环境宣传教育工作经费	按照预算安排，控制环境宣传教育工作经费≤10万元	满分10分，按照资金支出实际金额情况进行扣分，≥85%，得10分，每低10%扣1分，扣完为止。	10	10.00	9.22	9.22

效益指标	社会效益指标	全市群众对环保认识人数占比	按照调查问卷人数认识环保/调查总人数*100%	满分20分,按照市民人数情况进行扣分,满分20分,≥90%,得10分,每低10%扣2分,扣完为止。	20	80.00	80	20
		提高市民环保意识	按照市民对环保得认知度	满分20分,按照市民环保认识度普及性,满分20分,≥90%,得10分,每低10%扣2分,扣完为止。	20	90	90	20
满意度指标	服务对象满意度指标	居民满意度	通过问卷调查,反映满意度大于85%。	满分10分,按照问卷调查满意度情况,≥90%得10分,每减少10%扣1分。	10	90.00	90	10
合 计 (S)					100			99.22
评价等级	<input checked="" type="checkbox"/> 优秀 (S≥90且本级预算实际执行率≥91%) <input type="checkbox"/> 良好 (S≥80且本级预算实际执行率≥80%) <input type="checkbox"/> 合格 (S≥60且本级预算实际执行率≥50%) <input type="checkbox"/> 不合格 (S<60或本级预算实际执行率<50%)							
结果应用建议	2021年	<input type="checkbox"/> 削减年初预算规模 <input checked="" type="checkbox"/> 年初预算保持不变 <input type="checkbox"/> 年初预算未安排						
	2022年	<input type="checkbox"/> 削减预算规模 <input checked="" type="checkbox"/> 预算规模保持不变						

绩效评价结论情况:

专 家 组 评 价 组	姓名	单位	职务	职称	签字
	专家组(评价组)意见: 专家组(评价组)组长(签字): _____ 年 月 日				
中 介 机 构	中介机构名称:				
	公章:				
	中介机构意见:				
项目单位意见	同意				
	项目单位负责人(签字): _____ 年 月 日				
主管部 门 意 见	同意				

主管部门负责人（签章）：

年 月 日

部门业务费绩效自评表

项目基本情况	预算单位及预算编码	莆田市环境监测站（002006）			
	业务费名称	莆田市环境监测站部门业务费	预算年度	2020	
	项目负责人	詹永东	联系电话	0594-2681729	
	年度总体目标完成情况：				
预期目标	保障省控、市控、区控重点污染源监督性监测正常运行，监测结果及时报送省厅、市局污防科、法规科、监察支队信息中心以及各相关县区环保局，为环境管理提供技术服务。做好已建6个空气自动站的日常巡检与校准维护的同时，认真采集汇总每日和每月空气质量数据，并在我市主要媒体及时发布城市空气质量监测信息，提出针对不同人群的健康保护和出行建议。				
绩效目标实际完成情况	保障省控、市控、区控重点污染源监督性监测正常运行，监测结果及时报送省厅、市局污防科、法规科、监察支队信息中心以及各相关县区环保局，为环境管理提供技术服务。做好已建6个空气自动站的日常巡检与校准维护的同时，认真采集汇总每日和每月空气质量数据，并在我市主要媒体及时发布城市空气质量监测信息，提出针对不同人群的健康保护和出行建议。				
项目资金安排和使用情况：					
资金结构	行次	预算安排情况(万元)		项目实际支出情况	
		预算安排金额	实际到位金额	实际支出金额	本级预算实际执行率(%)
档次	**	1	2	3	4=3/2
财政资金小计	1=2+17	145	145	125.68	
1. 本级预算安排（含列入市本级预算的省提前下达部分）	2=3+10	145	145	125.68	87
（1）年初预算	3=4+7	145	145	55.68	
①一般公共预算	4=5+6	145	145	55.68	
其中：市本级支出	5	145	145	55.68	
转移支付补助县区	6	0	0	0	
②政府性基金预算	7=8+9	0	0	0	
其中：市本级支出	8	0	0	0	
转移支付补助县区	9	0	0	0	
（2）预算调整	10=11+14	0	0	70	
③一般公共预算	11=12+13	0	0	70	

其中：市本级支出	12	0	0	70	
转移支付补助 县区	13	0	0	0	
④政府性基金预算	14=15+16	0	0	0	
其中：市本级支出	15	0	0	0	
转移支付补助 县区	16	0	0	0	
2. 省财政补助资金 （不含列入市本级预 算的省提前下达部 分）	17	0	0	0	
其他资金小计	18=19+20	0	0	0	
3. 银行贷款	19	0	0	0	
4. 其他	20	0	0	0	
合计	21=1+18	145	145	125.68	

绩效目标完成情况：

一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分 值	绩效目标值	实际完 成值	自评得分
产出指标	数量指标	本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。 本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。 ★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基础，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	10	100	87	8.7
		小流域水质监测次数	按照要求监测2次/年	监测一次得2分，加满分为止	5	2.00	2	5
		空气运维数量	正常运维数量为9个	正常运维1个得1分，加满分为止	5	6.00	6	5
		城市内河监测次数	按照要求监测3期/年	监测一期得2分，加满分为止	5	3.00	3	5

	质量指标	小流域监测完成率	按照年度监测次数/年度监测任务*100%	按照实际得分=5*监测完成率	5	100.00	100	5
		空气监测比例	按照实际监测天数/365天*100%	按照实际得分=5*监测完成率	5	96.00	96	5
		城市内河监测完成率	按照实际监测次数/年度计划监测数*100%	按照实际得分=5*监测完成率	5	100.00	100	5
	成本指标	资金实际支出率	计算方法：实际支出资金÷预算到位资金*100%	满分4分，按照资金支出实际金额情况进行扣分，≥85%，得4分，每低10%扣1分，扣完为止。	4	92.00	95	4
		监督性监测工作经费	按照预算，控制监督性监测工作经费≤60万元	满分3分，按照资金支出实际金额情况进行扣分，≥85%，得3分，每低10%扣1分，扣完为止。	3	60.00	60	3
		空气自动站运行维护工作经费	按照预算，控制空气自动站运行维护工作经费≤85万元	满分3分，按照资金支出实际金额情况进行扣分，≥85%，得3分，每低10%扣1分，扣完为止。	3	85.00	85	3
效益指标	社会效益指标	发布城市空气质量监测信息	实时发布空气质量监测数据	满分10分，实时发布空气质量监测数据324天为基准7分，每增加5天加1分，加满为止，每减少5天减1分，减0为止。	10	90	90	10
	生态效益指标	I~III类水质比例	按照实际监测水质质量进行统计	有提升得10分，未提升得0分。	10	100.00	100	10
		空气质量优良天数比例	按照实际监测空气质量优良天数/实际监测天数*100%	有提升得10分，未提升得0分。	10	95.00	95	10
		实现空气质量六项全指标实时监测	≥90%	满分10分，总共6项指标，少1项扣2分，扣完为止。	10	90	90	10
满意度指标	服务对象满意度指标	居民满意度	通过问卷调查，反映满意度大于85%。	满分10分，按照群众调查问卷了解满意度情况，以满意度60%为基准，得6分，低于60%，不得分，高于60%，得满分。	10	90.00	90	10
合 计 (S)					100			98.7
评价等级	<input type="checkbox"/> 优秀 (S≥90且本级预算实际执行率≥91%) <input checked="" type="checkbox"/> 良好 (S≥80且本级预算实际执行率≥80%) <input type="checkbox"/> 合格 (S≥60且本级预算实际执行率≥50%) <input type="checkbox"/> 不合格 (S<60或本级预算实际执行率<50%)							

结果应用建议	2021年	<input type="checkbox"/> 削减年初预算规模 <input checked="" type="checkbox"/> 年初预算保持不变 <input type="checkbox"/> 年初预算未安排
	2022年	<input type="checkbox"/> 削减预算规模 <input checked="" type="checkbox"/> 预算规模保持不变

绩效评价结论情况：

专家 评价 组	姓名	单位	职务	职称	签字
	专家组（评价组）意见：				
	专家组（评价组）组长（签字）：_____年 月 日				
中 介 机 构	中介机构名称：				
	公章：				
	中介机构意见：				
	中介机构负责人（签字）：_____年 月 日				
项目单位意见	同意				
	项目单位负责人（签字）：_____年 月 日				
主 管 部 门 意 见	同意				
	主管部门负责人（签章）：_____年 月 日				

部门业务费绩效自评表

项目基本情况	预算单位及 预算编码	莆田市仙游生态环境局（002007）			
	业务费名称	莆田市仙游生态环境局部门业务费	预算年 度	2020	
	项目负责人	陈仁山	联系电话	13959520006	
年度总体目标完成情况：					

预期目标	以改善生态环境质量为目标，加强生态环境保护，坚决打好污染防治攻坚战，坚决打好大气、水、土壤污染防治攻坚战，强化环保督察问题整改，深化环保领域改革创新，不断提高环境治理能力和治理体系现代化水平，即全力服务经济转型升级、高质量赶超发展，又确保生态环境质量不下降，持续增强群众生态环保获得感。				
绩效目标 实际完成情况	以改善生态环境质量为目标，加强生态环境保护，坚决打好污染防治攻坚战，坚决打好大气、水、土壤污染防治攻坚战，强化环保督察问题整改，深化环保领域改革创新，不断提高环境治理能力和治理体系现代化水平，即全力服务经济转型升级、高质量赶超发展，又确保生态环境质量不下降，持续增强群众生态环保获得感。				
项目资金安排和使用情况：					
资金结构	行次	预算安排情况(万元)		项目实际支出情况	
		预算安排金额	实际到位金额	实际支出金额	本级预算实际执行率(%)
栏次	**	1	2	3	4=3/2
财政资金小计	1=2+17	132.2	132.2	79.47	
1. 本级预算安排（含列入市本级预算的省提前下达部分）	2=3+10	132.2	132.2	79.47	60
（1）年初预算	3=4+7	132.2	132.2	79.47	
①一般公共预算	4=5+6	132.2	132.2	79.47	
其中：市本级支出	5	132.2	92.2	79.47	
转移支付补 助县区	6	0	0	0	
②政府性基金预算	7=8+9	0	0	0	
其中：市本级支出	8	0	0	0	
转移支付补 助县区	9	0	0	0	
（2）预算调整	10=11+14	0	0	0	
③一般公共预算	11=12+13	0	0	0	
其中：市本级支出	12	0	0	0	
转移支付补 助县区	13	0	0	0	
④政府性基金预算	14=15+16	0	0	0	
其中：市本级支出	15	0	0	0	
转移支付补 助县区	16	0	0	0	
2. 省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0	

其他资金小计	18=19+20	0	0	0	
3. 银行贷款	19	0	0	0	
4. 其他	20	0	0	0	
合计	21=1+18	132.2	132.2	79.47	

绩效目标完成情况：

一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
产出指标	数量指标	本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基础，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	10	100	100	10
		环保目标责任书考核	完成考核100%	满分3分，按照实际发生情况进行统计	3	100.00	100	3
		环保协管员人数	聘请环保协管员人数*10名	满分3分，按照实际发生情况进行统计	3	10.00	10	3
		环境宣传活动	采用多种形式开展环保法制宣传活动>=2次	满分3分，按照实际发生情况进行统计	3	2.00	2	3
		普查单位个数	普查单位个数>=1300个	满分3分，按照实际发生情况进行统计	2	1300.00	1301	2
		排污查处案件数	排污查处案件数>=80件	满分3分，按照实际发生情况进行统计	2	80.00	82	2
	质量指标	罚没收入项目运行	罚没收入项目正常运行	满分3分，按照实际发生情况进行统计	3	100.00	100	3

		各类污染源普查编制完成率	各类污染源普查编制完成率*95%	满分2分，按照实际发生情况进行统计	2	95.00	98	2
		按照年度考核完成率	按照省厅环保目标责任书考核排名	满分3分，按照实际发生情况进行统计	3	95.00	98	3
		协管员协助各项环保工作完成率	协助各项环保工作完成率*100%	满分3分，按照实际发生情况进行统计	3	100.00	100	3
		环保宣传活动完成率	实际完成/预计完成	满分2分，按照实际发生情况进行统计	2	100.00	100	2
	成本指标	环境宣传费	全年环境宣传费≤5万元	满分3分，照实际发生情况进行统计	3	5.00	4.85	2.91
		全国污染源普查工作经费	全年全国污染源普查工作经费≤10万元	满分3分，按照实际发生情况进行统计	3	10.00	8.19	2.46
		环境工作经费	全年环境工作经费≤40万元	满分3分，按照实际发生情况进行统计	2	40.00	0	0.00
		书记县长环保目标责任书工作经费	全年书记县长环保目标责任书工作经费≤40	满分3分，按照实际发生情况进行统计	3	40.00	29.49	2.21
		环保协管员工作经费	按环保协管员工作经费全年实际支出统计实际	满分3分，按照实际发生情况进行统计	3	37.2	36.94	3
效益指标	经济效益指标	预计19年罚没收入	预计19年罚没收入100万元	满分10分，按照实际发生情况进行统计	10	100.00	110	10
	社会效益指标	保证环境管理工作正常运行率	按照环境管理工作正常运行*100%	满分10分，按照实际发生情况进行统计	10	100.00	100	10
	生态效益指标	为我县生态环境质量提供技术服务	为我县生态环境质量提供技术服务100%	满分10分，按照实际发生情况进行统计	10	100.00	100	10

	可持续影响指标	普及环保知识, 群众知晓率	群众知晓率*100%	满分10分, 按照实际发生情况进行统计	10	100.00	100	10
	满意度指标	服务对象满意度指标	根据群众调查满意度95%	满分10分, 按照实际发生情况进行统计	10	95.00	96	10
合 计 (S)					100			96.58
评价等级	<input type="checkbox"/> 优秀 (S≥90且本级预算实际执行率≥91%) <input type="checkbox"/> 良好 (S≥80且本级预算实际执行率≥80%) <input checked="" type="checkbox"/> 合格 (S≥60且本级预算实际执行率≥50%) <input type="checkbox"/> 不合格 (S<60或本级预算实际执行率<50%)							
结果应用建议	2021年	<input type="checkbox"/> 削减年初预算规模 <input checked="" type="checkbox"/> 年初预算保持不变 <input type="checkbox"/> 年初预算未安排						
	2022年	<input type="checkbox"/> 削减预算规模 <input checked="" type="checkbox"/> 预算规模保持不变						

绩效评价结论情况:

专家 评 价 组 （ ）	姓名	单位	职务	职称	签字
	专家组（评价组）意见:				
	专家组（评价组）组长（签字）: _____ 年 月 日				
中 介 机 构	中介机构名称:				
	公章:				
	中介机构意见:				
	中介机构负责人（签字）: _____ 年 月 日				
项目单位意见	同意				
	项目单位负责人（签字）: _____ 年 月 日				
主 管 部 门 意 见	同意				
	主管部门负责人（签章）: _____ 年 月 日				

部门业务费绩效自评表

项目基本情况	预算单位及 预算编码	仙游县环境监察大队（002009）		
	业务费名称	仙游县环境监察大队部门业务费	预算年 度	2020
	项目负责人	陈锦鹤	联系电话	13850204633
年度总体目标完成情况：				
预期目标	依法对我县执行环保法律、法规进行监督。负责排污费征收工作，开展环保专项检查，负责“110”联动工作，负责环境事故、纠纷的调查和处理。			
绩效目标 实际完成情况	依法对我县执行环保法律、法规进行监督。负责排污费征收工作，开展环保专项检查，负责“110”联动工作，负责环境事故、纠纷的调查和处理。			

项目资金安排和使用情况：

资金结构	行次	预算安排情况(万元)		项目实际支出情况	
		预算安排金额	实际到位金额	实际支出金额	本级预算实际执行率(%)
栏次	**	1	2	3	4=3/2
财政资金小计	1=2+17	20	20	19.94	
1. 本级预算安排 (含列入市本级预算的省提前下达部分)	2=3+10	20	20	19.94	100
(1) 年初预算	3=4+7	20	20	19.94	
①一般公共预算	4=5+6	20	20	19.94	
其中：市本级支出	5	20	20	19.94	
转移支付补助县区	6	0	0	0	
②政府性基金预算	7=8+9	0	0	0	
其中：市本级支出	8	0	0	0	
转移支付补助县区	9	0	0	0	
(2) 预算调整	10=11+14	0	0	0	
③一般公共预算	11=12+13	0	0	0	
其中：市本级支出	12	0	0	0	
转移支付补助县区	13	0	0	0	
④政府性基金预算	14=15+16	0	0	0	

其中：市本级支出	15	0	0	0	
转移支付补助县区	16	0	0	0	
2.省财政补助资金 （不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0	
其他资金小计	18=19+20	0	0	0	
3.银行贷款	19	0	0	0	
4.其他	20	0	0	0	
合计	21=1+18	20	20	19.94	

绩效目标完成情况：

一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
产出指标	数量指标	本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	10	100	100	10
		专项执法出勤人次	执法出勤约5000人次	满分6分，按照实际发生情况进行统计	6	5000.00	4998	6

		饮用水源巡查	饮用水源巡查约50次	满分5分，按照实际发生情况进行统计	5	50.00	51	5
		日常监管	日常监管约500家	满分6分，按照实际发生情况进行统计	6	500.00	502	6
	质量指标	专项执法出勤人率	专项执法出勤率	满分6分，按照实际发生情况进行统计	6	100.00	100	6
		信访调处件率	信访调处件率100%	满分6分，按照实际发生情况进行统计	6	100.00	100	6
		饮用水源巡查率	巡查率*100%	满分5分，按照实际发生情况进行统计	5	100.00	100	5
	成本指标	环境执法监管工作经费	全年环境执法监管工作经费≤20万元	满分6分，按照实际发生情况进行统计	6	20.00	19.94	5.98
效益指标	社会效益指标	我县环保社会影响力	环保社会影响力>=95%	满分10分，按照实际发生情况进行统计	10	95.00	98	10
		“110”联动工作支持率	“110”联动工作支持率100%	满分10分，按照实际发生情况进行统计	10	100.00	100	10
	生态效益指标	主要污染物减排率	按照全年主要污染物较上年度减排数/上年度污染物排放量*100%	满分10分，按照实际发生情况进行统计	10	100	100	10
	可持续影响指标	环境事故率	事故率≤5%	满分10分，按照实际发生情况进行统计	10	10.00	10	10
满意度指标	服务对象满意度指标	公众对我县环境满意度	环境满意度≥95%	满分10分，按照实际发生情况进行统计	10	95.00	95	10
合 计 (S)					100			99.98

评价等级	<input checked="" type="checkbox"/> 优秀 (S \geq 90且本级预算实际执行率 \geq 91%) <input type="checkbox"/> 良好 (S \geq 80且本级预算实际执行率 \geq 80%) <input type="checkbox"/> 合格 (S \geq 60且本级预算实际执行率 \geq 50%) <input type="checkbox"/> 不合格 (S<60或本级预算实际执行率<50%)		
结果应用建议	2021年	<input type="checkbox"/> 削减年初预算规模 <input checked="" type="checkbox"/> 年初预算保持不变 <input type="checkbox"/> 年初预算未安排	
	2022年	<input type="checkbox"/> 削减预算规模 <input checked="" type="checkbox"/> 预算规模保持不变	

绩效评价结论情况：

专家组 (评价组)	姓名	单位	职务	职称	签字
	专家组（评价组）意见：				
	专家组（评价组）组长（签字）：			年 月 日	
中介机构	中介机构名称：				
	公章：				
	中介机构意见：				
	中介机构负责人（签字）：			年 月 日	
项目单位意见	同意				
	项目单位负责人（签字）：			年 月 日	
主管部门意见	同意				
	主管部门负责人（签章）：			年 月 日	

部门业务费绩效自评表

项目基本情况	预算单位及预算编码	莆田市荔城生态环境局（002010）			
	业务费名称	莆田市荔城生态环境局部门业务费		预算年度	2020
	项目负责人	林桂祖	联系电话	05942621619	
年度总体目标完成情况：					

预期目标	1、强化日常环境监察执法，及时查处环境违法行为，及时处理投诉，根据实际情况及上级要求开展各项专项行动，保障执法人员办公设备采购、执法工作办公费、执法材料印刷费、执法车辆运行维护费、执法人员差旅费、临时工工资等单位其他各类执法工作费用。2、完成2020年涉嫌刑事犯罪的鉴定评估；做好2020年法律文书公告送达工作；做好法制宣传工作；聘请律师代理我局参与案件诉讼；聘请律师顾问。3、聘用协管员，加强环境执法工作，缓解区环境监察大队环境执法人员不足的问题。4、聘用污普办人员，完成普查工作，做好后续需完成报告编制及档案管理。5、进一步规范我区污染物型建设项目落地可行性及污染防治措施可行性分析，针对我区编制报告书的建设项目开展专家评审会，努力完成专项资金的评审、分配、管理、监督和检查等工作。6、日常监管过程中，对污染物进行检测，对超标排污企业依法进行查处。分析检测结果，制定合理有效整治方案。7、建立健全生态档案建设管理机制，加强生态建设档案工作管理，对我局环境保护档案资料进行整理。8、编制土壤污染防治规划，加强土壤污染防治管理。9、编制农村生活污水治理规划。
绩效目标 实际完成情况	1、完成本年度环境监察执法，加大环境违法行为打击力度，及时查处环境违法行为，及时处理投诉，根据实际情况及上级要求开展各项专项行动，加强环境执法工作。 2、完成本年度法制宣传各项工作。 3、充分发挥环境执法协管员作用，缓解环境执法人员不足的问题，进一步提高工作效率。 4、完成全国第二次污染源普查报告编制、档案管理等收尾工作。 5、完成本年度环保检测监测工作。 6、完成本年度环保档案整理。 7、完成农村生活污水治理规划编制。

项目资金安排和
使用情况：

资金结构	行次	预算安排情况(万元)		项目实际支出情况	
		预算安排金额	实际到位金额	实际支出金额	本级预算实际执行率(%)
栏次	**	1	2	3	4=3/2
财政资金小计	1=2+17	174.46	174.46	159.25	
1. 本级预算安排 (含列入市本级 预算的省提前下 达部分)	2=3+10	174.46	174.46	159.25	91
(1) 年初预算	3=4+7	235	235	159.25	
① 一般公共预算	4=5+6	235	235	159.25	
其中：市本级支出	5	235	235	159.25	
转移支付 补助县区	6	0	0	0	
② 政府性基金 预算	7=8+9	0	0	0	
其中：市本级支出	8	0	0	0	
转移支付 补助县区	9	0	0	0	
(2) 预算调整	10=11+14	-60.54	-60.54	0	
③ 一般公共预算	11=12+13	-60.54	-60.54	0	
其中：市本级支出	12	-60.54	-60.54	0	
转移支付 补助县区	13	0	0	0	
④ 政府性基金 预算	14=15+16	0	0	0	
其中：市本级支出	15	0	0	0	

转移支付补助县区	16	0	0	0	
2.省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0	
其他资金小计	18=19+20	0	0	0	
3.银行贷款	19	0	0	0	
4.其他	20	0	0	0	
合计	21=1+18	174.46	174.46	159.25	

绩效目标完成情况:

一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
产出指标	数量指标	本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。	1.满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2.本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	10	100	91	9.1
		双随机抽查家次	按照实际情况统计	双随机抽查家次不低于绩效目标值得满分，未达到目标值的不得分。	2	70.00	177	2
		处理投诉件数量	按照实际情况统计	投诉件处理数量不低于绩效目标值得满分，未达到目标值的不得分。	2	1000.00	1659	2
		涉嫌刑事犯罪的鉴定评估次数	计算方法：按照实际发生情况进行统计	涉嫌刑事犯罪的鉴定评估次数控制在目标值范围内得满分，超过目标值的不得分。	0.5	1.00	0	0.00
		法律文书公告送达工作次数	计算方法：按照实际发生情况进行统计	法律文书公告送达工作次数控制在目标值范围内得满分，未达到目标值的不得分。	1	10.00	8	0.8
		环保法制宣传次数	计算方法：采用多种形式开展环保法制宣传宣传活动次数。	环保法制宣传次数达到目标值范围内得满分，每少一次扣0.5分，扣完为止。	1	3.00	4	1

聘请律师代理我局参与案件诉讼次数	计算方法:按照实际情况统计	法律文书公告送达工作次数控制在目标值范围内得满分,每超过1次扣0.1分,扣完为止。	0.5	5.00	6	0.5
聘请律师顾问数	计算方法:按照实际情况统计	聘请律师顾问数达到目标值得满分,未达到不得分。	0.5	1.00	0	0.00
环保协管员人数	计算方法:按照实际招聘协管员数量进行统计	全年环保协管员人数达到不低于绩效目标值得满分,未达到目标值的不得分。	1.5	8.00	12	1.5
普查办人员数量	计算方法:按照实际发生情况进行统计	普查办人员数量不低于绩效目标值得满分,未达到目标值的不得分。	1	1.00	2	1
普查报告数量	按照实际情况统计	普查报告数量不低于绩效目标值得满分,未达到目标值的不得分。	1	1.00	2	1
召开评审会次数	计算方法:按照业主实际申请情况进行统计	召开评审会次数达到目标值得满分,未达到不得分。	0.5	5.00	0	0.00
水检测次数	计算方法:按照实际发生情况进行统计标准	水检测次数不低于绩效目标值得满分,未达到目标值的不得分。	1	5.00	6	1
气检测次数	计算方法:按照实际发生情况进行统计标准	气检测次数不低于绩效目标值得满分,每少一次扣0.1分,扣完为止。	1	7.00	197	1
土检测次数	计算方法:按照实际发生情况进行统计标准	土检测次数不低于绩效目标值得满分,每少一次扣0.2分,扣完为止。	0.5	3.00	2	0.33
声检测次数	计算方法:按照实际发生情况进行统计标准	声检测次数不低于绩效目标值得满分,未达到目标值的不得分。	0.5	1.00	0	0.00
2013—2018行政许可档案	按照档案规范分许可种类一企一档整理卷宗	整理档案数不低于绩效目标值得满分,未达到目标值的不得分。	1	1000.00	1011	1
2013—2018行政处罚案卷档案	按照档案规范一案一档整理卷宗	整理档案数不低于绩效目标值得满分,未达到目标值的不得分。	1	100.00	146	1
2018—2019年文书档案	按照档案规范整理卷宗	整理档案数不低于绩效目标值得满分,未达到目标值的不得分。	1	300.00	307	1

	生态区创建档案	按照生态区创建指标整理卷宗	整理档案数不低于绩效目标值得满分，未达到目标值每少50卷扣0.25分。	1	200.00	89	0.45
	其他相关环境保护档案	按照实际情况统计	整理档案数不低于绩效目标值得满分，未达到目标值的不得分。	1	100.00	160	1
	荔城区土壤污染防治规划方案	按照上级部门要求，开展相关工作。	编制规划数量不低于绩效目标值得满分，未达到目标值的不得分。	0.5	1.00	0	0.00
	农村生活污水规划编制数量	按照上级工作要求确定	编制规划数量不低于绩效目标值得满分，未达到目标值的不得分。	1	1.00	1	1
质量指标	双随机开展情况	计算方法:每月实际抽查数量÷每月计划抽查数量*100%标准	双随机开展情况不低于绩效目标值得满分，未达到目标值的不得分。	2	90.00	100	2
	投诉件处理情况	按照每月投诉件处理实际情况统计	投诉件处理情况不低于绩效目标值得满分，未达到目标值的不得分。	2	90.00	100	2
	聘请律师顾问完成委托法制工作率	计算方法:完成数量÷委托工作总数量*100%	完成情况不低于绩效目标值得满分，未达到目标值的不得分。	0.5	80.00	0	0.00
	招聘完成率	按照全年聘用人员实际招聘情况统计	招聘率不低于绩效目标值得满分，未达到目标值的不得分。	1	90.00	100	1
	普查报告完成率	按照实际完成情况统计	普查报告完成率不低于绩效目标值得满分，未达到目标值的不得分。	1	100.00	100	1
	建设项目环境影响报告书编制合格情况	计算方法:实际评审合格数/总评审数*100	建设项目环境影响报告书编制合格情况不低于绩效目标值得满分，未达到目标值的不得分。	1	90.00	100	1
	监测完成情况	按照本年实际监测工作数量及进展统计	监测完成情况不低于绩效目标值得满分，未达到目标值的不得分。	1	90.00	100	1
	通过区档案局验收	按照通过区档案局验收数量统计	档案通过验收数量不低于绩效目标值得满分，未达到目标值的不得分。	1	1700.00	1713	1
	农村生活污水治理规划编制完成情况	根据上级单位实际工作安排完成情况进行统计	农村生活污水治理规划编制完成情况不低于绩效目标值得满分，每降低10%扣1分，扣完为止。	1	100.00	100	1

		土壤污染防治规划方案完成情况	根据上级单位实际工作安排完成情况进行统计	土壤污染防治规划方案完成情况不低于绩效目标值得满分，未达到目标值的不得分。	0.5	80.00	0	0.00
	成本指标	环境执法工作经费	全年执法经费≤100万	支出控制在绩效目标成本以内（小于等于）得满分，超过不得分。	1	100.00	61.06	0.61
		法制宣传经费	全年法制经费≤6万元	支出控制在绩效目标成本以内（小于等于）得满分，超过不得分。	1	6.00	5.6	0.93
		环保协管员工作经费	全年环保协管员工作经费≤55万元	支出控制在绩效目标成本以内（小于等于）得满分，超过不得分。	1	55.00	44.95	0.82
		全国第二次污染源普查工作经费	全年全国第二次污染源普查工作经费≤6万元	支出控制在绩效目标成本以内（小于等于）得满分，超过不得分。	1	6.00	5.94	0.99
		建设项目环境影响评价报告书专家评审经费	全年建设项目环境影响评价报告书专家评审经费≤5万元	支出控制在绩效目标成本以内（小于等于）得满分，超过不得分。	0.5	5.00	0	0.00
		环保检测监测工作经费	全年环保检测监测工作经费≤13万元	支出控制在绩效目标成本以内（小于等于）得满分，超过不得分。	1	13.00	10.23	0.79
		生态档案整理经费	全年生态档案整理经费≤5万元	支出控制在绩效目标成本以内（小于等于）得满分，超过不得分。	1	5.00	4.99	1
		土壤污染防治规划管理工作经费	全年土壤污染防治规划管理工作经费≤15万元	支出控制在绩效目标成本以内（小于等于）得满分，超过不得分。	0.5	15.00	0	0.00
		农村生活污水规划编制经费	全年农村生活污水规划编制经费≤30万元	支出控制在绩效目标成本以内（小于等于）得满分，超过不得分。	1	30.00	26.5	0.88
效益指标	社会效益指标	投诉件处理率	计算方法: 处理的投诉件÷需处理投诉件总数*100%	投诉件处理率不低于绩效目标值得满分，每降低10%扣1分，扣完为止	8	100.00	100	8
		环保案件数量提升	按照实际情况统计	环保案件数量提升不低于绩效目标值得满分，未达到目标值的不得分。	0.5	10.00	0	0.00
		普查工作完成率	普查工作完成率=已完成完成工作数量/需要完成的工作数量	普查工作完成率不低于绩效目标值得满分，每降低10%扣1分，扣完为止。	7	100.00	100	7

生态效益指标	超标企业查处率	对检测发现超标的企业进行查处，促使其改正环境违法行为	超标企业查处率不低于绩效目标值得满分，每降低10%扣1分，扣完为止	6.5	100.00	100	6.5	
	生态基础档案建立	按照实际情况统计	生态基础档案建立情况不低于绩效目标值得满分，每降低10%扣1分，扣完为止。	6	60.00	100	6	
	检测任务完成进度	完成检测任务/需要的检测任务*100%	检测任务完成进度不低于绩效目标值得满分，每降低10%扣1分，扣完为止。	6	100.00	100	6	
	污染地块管控个数	按照上级部门要求开展相关工作	污染地块管控个数不低于绩效目标值得满分，未达到目标值的不得分。	6	1.00	1	6	
满意度指标	服务对象满意度指标	聘请单位对协管人员满意度	按照聘请单位对协管人员年度测评情况	聘请单位对协管人员满意度不低于绩效目标值得满分，每降低10%扣0.5分，扣完为止	4	100.00	100	4
		区档案局验收通过	区档案局验收通过情况	档案验收通过率不低于绩效目标值得满分，每降低10%扣0.5分，扣完为止	3	100.00	100	3
		企业满意率	计算方法：评审满意企业数/总评审企业数*100	企业满意率不低于绩效目标值得满分，每降低10%扣0.5分，扣完为止	3	90.00	90	3
合 计 (S)				100			92.2	
评价等级	<input checked="" type="checkbox"/> 优秀 (S ≥ 90且本级预算实际执行率 ≥ 91%) <input type="checkbox"/> 良好 (S ≥ 80且本级预算实际执行率 ≥ 80%) <input type="checkbox"/> 合格 (S ≥ 60且本级预算实际执行率 ≥ 50%) <input type="checkbox"/> 不合格 (S < 60或本级预算实际执行率 < 50%)							
结果应用建议	2021年	<input type="checkbox"/> 削减年初预算规模 <input checked="" type="checkbox"/> 年初预算保持不变 <input type="checkbox"/> 年初预算未安排						
	2022年	<input type="checkbox"/> 削减预算规模 <input checked="" type="checkbox"/> 预算规模保持不变						

绩效评价结论情况:

专家组	姓名	单位	职务	职称	签字
专家组	专家组(评价组)意见:				
	专家组(评价组)组长(签字):		年 月 日		
中介机构	中介机构名称:				

	公章:		
	中介机构意见:		
	中介机构负责人(签字):		年 月 日
项目单位意见	同意		
	项目单位负责人(签字):		年 月 日
主管 部门 意见	同意		
	主管部门负责人(签章):		年 月 日

部门业务费绩效自评表

项目基本情况	预算单位及预算编码	莆田市仙游环境监测站(002008)			
	业务费名称	莆田市仙游环境监测站部门业务费		预算年度	2020
	项目负责人	陈长青	联系电话	13799677758	
年度总体目标完成情况:					
预期目标	做好3个空气自动站的日常巡检与校准维护的同时,认真采集汇总每日和每月空气质量数据,保障城区空气自动站、第二环境空气自动站正常运行;保证环境监测工作正常开展,及时完成我县辖区内木兰溪、15条小流域、12个饮用水源地等各项环境质量常规监测任务;完成计量认证评审提出的各项整改措施;完成实验室计量认证复审、扩项评审认证工作,并重新取得资质认定证书。				
绩效目标实际完成情况	做好3个空气自动站的日常巡检与校准维护的同时,认真采集汇总每日和每月空气质量数据,保障城区空气自动站、第二环境空气自动站正常运行;保证环境监测工作正常开展,及时完成我县辖区内木兰溪、15条小流域、12个饮用水源地等各项环境质量常规监测任务;完成计量认证评审提出的各项整改措施;完成实验室计量认证复审、扩项评审认证工作,并重新取得资质认定证书。				
项目资金安排和使用情况:					
资金结构	行次	预算安排情况(万元)		项目实际支出情况	
		预算安排金额	实际到位金额	实际支出金额	本级预算实际执行率(%)
栏次	**	1	2	3	4=3/2
财政资金小计	1=2+17	65	65	31.37	
1.本级预算安排(含列入市本级预	2=3+10	65	65	31.37	48

算的省提前下达部分)					
(1) 年初预算	3=4+7	65	65	31.37	
①一般公共 预算	4=5+6	65	65	31.37	
其中：市 本级支出	5	65	65	31.37	
转 移支付补助县区	6	0	0	0	
②政府性基 金预算	7=8+9	0	0	0	
其中：市 本级支出	8	0	0	0	
转 移支付补助县区	9	0	0	0	
(2) 预算调整	10=11+14	0	0	0	
③一般公共 预算	11=12+13	0	0	0	
其中：市 本级支出	12	0	0	0	
转 移支付补助县区	13	0	0	0	
④政府性基 金预算	14=15+16	0	0	0	
其中：市 本级支出	15	0	0	0	
转 移支付补助县区	16	0	0	0	
2. 省财政补助资金 (不含列入市本级 预算的省提前下达 部分)	17	0	0	0	
其他资金小计	18=19+20	0	0	0	
3. 银行贷款	19	0	0	0	
4. 其他	20	0	0	0	
合计	21=1+18	65	65	31.37	
绩效目标完成情况：					

一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
产出指标	数量指标	本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	10	100	50	5
		每年正常运行	空气自动站每年正常运行350天以上	1. 满分5分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	5	350.00	100	1.43
		运行效率	空气自动站运行效率100%	1. 满分5分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	5	100.00	100	5

		完成实 验次数	完成实验5600次 以上	1. 满分5分。本级预算 实际执行率为91%时， 得6分，并以此为基 准，超出91%部分，1 个百分点加1分，最多 加4分；低于91%部 分，1个百分点减0.5 分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行 率低于91%的，绩效等 次不得评为优；低于 75%的，不得评为良好 及以上等次；低于50% 的，绩效等次直接确 定为不合格。	5	5600.00	100	0.09
		仪器检 定	仪器检定每季度 1次	1. 满分2.5分。本级预 算实际执行率为91% 时，得6分，并以此为 基准，超出91%部分， 1个百分点加1分，最 多加4分；低于91%部 分，1个百分点减0.5 分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行 率低于91%的，绩效等 次不得评为优；低于 75%的，不得评为良好 及以上等次；低于50% 的，绩效等次直接确 定为不合格。	2.5	4.00	100	2.5
		上岗培 训	上岗培训每年1 次	1. 满分2.5分。本级预 算实际执行率为91% 时，得6分，并以此为 基准，超出91%部分， 1个百分点加1分，最 多加4分；低于91%部 分，1个百分点减0.5 分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行 率低于91%的，绩效等 次不得评为优；低于 75%的，不得评为良好 及以上等次；低于50% 的，绩效等次直接确 定为不合格。	2.5	1.00	90	2.5
	质量指标	空气自 动站监 测工作 完成率	空气自动站监测 工作完成率	1. 满分3分。本级预算 实际执行率为91%时， 得6分，并以此为基 准，超出91%部分，1 个百分点加1分，最多 加4分；低于91%部 分，1个百分点减0.5 分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行 率低于91%的，绩效等 次不得评为优；低于 75%的，不得评为良好 及以上等次；低于50% 的，绩效等次直接确 定为不合格。	3	100.00	100	3

		实验室 实验工 作完成 率	实验室实验工作 完成率	1. 满分3分。本级预算 实际执行率为91%时， 得6分，并以此为基 准，超出91%部分，1 个百分点加1分，最多 加4分；低于91%部 分，1个百分点减0.5 分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行 率低于91%的，绩效等 次不得评为优；低于 75%的，不得评为良好 及以上等次；低于50% 的，绩效等次直接确 定为不合格。	3	100.00	98	2.94
		监测工 作完成 率	监测工作完成率	1. 满分2分。本级预算 实际执行率为91%时， 得6分，并以此为基 准，超出91%部分，1 个百分点加1分，最多 加4分；低于91%部 分，1个百分点减0.5 分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行 率低于91%的，绩效等 次不得评为优；低于 75%的，不得评为良好 及以上等次；低于50% 的，绩效等次直接确 定为不合格。	2	98.00	98	2
成本指标		空气自 动站运 行维护 费	按照全年3个空 气自动站运行进 度维护费≤45万 元	1. 满分4分。本级预算 实际执行率为91%时， 得6分，并以此为基 准，超出91%部分，1 个百分点加1分，最多 加4分；低于91%部 分，1个百分点减0.5 分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行 率低于91%的，绩效等 次不得评为优；低于 75%的，不得评为良好 及以上等次；低于50% 的，绩效等次直接确 定为不合格。	4	45.00	14.8	1.32
		实验室 工作经 费	全年实验室工作 经费≤10万元	1. 满分4分。本级预算 实际执行率为91%时， 得6分，并以此为基 准，超出91%部分，1 个百分点加1分，最多 加4分；低于91%部 分，1个百分点减0.5 分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行 率低于91%的，绩效等 次不得评为优；低于 75%的，不得评为良好 及以上等次；低于50% 的，绩效等次直接确 定为不合格。	4	10.00	8.83	3.53

		计量认证	全年实验室仪器计量认证≤10万元	1. 满分4分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	4	10.00	10	4
效益指标	社会效益指标	为环境管理提供技术服务	为环境管理提供技术服务	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	10	100.00	100	10
		保证监测工作正常运行率	保证监测工作正常运行率	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	10	98.00	98	10
	生态效益指标	为生态环境监测网络提供支持率	为生态环境监测网络提供支持率	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	10	100.00	98	9.8

	中介机构意见:	
	中介机构负责人(签字): 年 月 日	
项目单位意见	同意	
	项目单位负责人(签字): 年 月 日	
主管部门意见	同意	
	主管部门负责人(签章): 年 月 日	

部门业务费绩效自评表

项目基本情况	预算单位及预算编码	莆田市城厢生态环境局(002013)		
	业务费名称	莆田市城厢生态环境局部门业务费	预算年度	2020
	项目负责人	林桂祖	联系电话	13706095885
年度总体目标完成情况:				
预期目标	依托城厢区综治社会治理服务中心的网格运行平台设立29个基础网格、281个大网格、120个村居,配备网格巡查人员141名。设立网格化分中心完成案件的受理、流转机制、部门协同配合、资源整合、协同配合机制完善,2020年1-12共巡查4155次,人均29.1次,上报环保网格事件615件,人均4.0,投诉件处理1188件,视频监控联网57家,通过线上线下相结合检查,提高效率,并立案调查3家养殖场;利用“六五”世界环境日为契机,进企业开展“美丽中国,我是行动者”主题宣传教育活动;完成污染源普查档案整理和验收工作。			
绩效目标实际完成情况	设立网格化分中心完成案件的受理、流转机制、部门协同配合、资源整合、协同配合机制完善,2020年1-12共巡查4155次,人均29.1次,上报环保网格事件888件,人均4.0,投诉件处理1841件,共出动执法人员1152人次,排查企业381家次。查处环境违法企业单位38家次,办理行政处罚案件37件;柴油货车污染整治。开展路检12天120辆次,开展入户监测20家100辆次,已全部完成年度任务;利用“六五”世界环境日为契机,进企业开展“美丽中国,我是行动者”主题宣传教育活动;完成污染源普查档案整理和验收工作。			

项目资金安排和使用情况:

资金结构	行次	预算安排情况(万元)		项目实际支出情况	
		预算安排金额	实际到位金额	实际支出金额	本级预算实际执行率(%)
栏次	**	1	2	3	4=3/2
财政资金小计	1=2+17	81.5	81.5	65.83	
1. 本级预算安排(含列入市本级预算的省提前下达部分)	2=3+10	81.5	81.5	65.83	81
(1) 年初预算	3=4+7	231.5	231.5	65.83	
①一般公共预算	4=5+6	231.5	231.5	65.83	

其中：市本级支出	5	231.5	231.5	65.83	
转移支付补助县区	6	0	0	0	
②政府性基金预算	7=8+9	0	0	0	
其中：市本级支出	8	0	0	0	
转移支付补助县区	9	0	0	0	
(2) 预算调整	10=11+14	-150	-150	0	
③一般公共预算	11=12+13	-150	-150	0	
其中：市本级支出	12	-60	-60	0	
转移支付补助县区	13	-90	-90	0	
④政府性基金预算	14=15+16	0	0	0	
其中：市本级支出	15	0	0	0	
转移支付补助县区	16	0	0	0	
2. 省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0	
其他资金小计	18=19+20	0	0	0	
3. 银行贷款	19	0	0	0	
4. 其他	20	0	0	0	
合计	21=1+18	81.5	81.5	65.83	

绩效目标完成情况：

一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
产出指标	数量指标	本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基础，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	10	100	81	8.1

网格报警事件工单数	网格报警事件工单数2件/季度.人	满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格	5	600.00	888	5
预案修订完成数量	按实际完成情况统计	满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	3	1.00	1	3
风险评估报告完成数量	按实际完成情况统计	满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	3	1.00	1	3
投诉件处理件数	按实际完成件数统计	满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	6	1000.00	1841	6
污染源监测数量	按实际完成情况统计	满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	2	20.00	44	2

		委托检测次数	按实际检测情况统计3次/月	满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	2	36.00	54	2
		宣传活动场次	按实际情况统计	满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	3	2.00	2	3
质量指标		网格报警工单处理率	网格报警工单/年度工单总数*100	满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	6	100.00	148	6
		污染源监测完成率	按照合同完成数量/总数*100	满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	2	100.00	100	2
		预案修订与风险评估完成率	按照修订与评估完成数量/任务总数*100	满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	3	100.00	100	3

成本指标	环保网格化监管实施运行	全年环保网格化监管实施运行≤30万元	满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格	1	30.00	30	1
	环境执法经费	全年环境执法经费≤80万元	满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格	1	80.00	9.52	0.12
	污染源普查工作经费	全年污染源普查工作经费≤6.5万元	满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格	1	6.50	6.5	1
	突发环境事件应急预案修订及突发环境事件风险评估	全年突发环境事件应急预案修订及突发环境事件风险评估≤10万元	满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格	1	10.00	10	1
	执法配套委托第三方检测费用	全年执法配套委托第三方检测费用≤15万元	满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格	1	15.00	15	1

		生态保护财力转移支付	全年生态保护财力转移支付≤90万元	满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格	0.00	90.00	0	0.00
效益指标	社会效益指标	提高应对突发环境事件的能力	提高应对突发环境事件的能力	明显提高得10分，部分提高得5分，未提高不得分。	8	100.00	100	8
		提高环境监管能力水平	提高环境监管能力水平	明显提高得10分，部分提高得5分，未提高不得分。	8	100.00	100	8
		提高网格化监管水平	提高网格化监管水平	明显提高得10分，部分提高得5分，未提高不得分。	8	100.00	100	8
	生态效益指标	空气质量优良天数比例	按照实际监测空气质量优良天数/实际监测天数*100%	满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格	8	95.00	94.13	7.93
		I~III水质比例	按照实际监测水质质量进行统计	满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格	8	100.00	100	8
	满意度指标	服务对象满意度指标	公众满意度	通过问卷调查，反映公众满意度情况	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不	10	95.00	95

				得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。				
合 计 (S)				100				97.15
评价等级	<input type="checkbox"/> 优秀 (S \geq 90且本级预算实际执行率 \geq 91%) <input checked="" type="checkbox"/> 良好 (S \geq 80且本级预算实际执行率 \geq 80%) <input type="checkbox"/> 合格 (S \geq 60且本级预算实际执行率 \geq 50%) <input type="checkbox"/> 不合格 (S $<$ 60或本级预算实际执行率 $<$ 50%)							
结果应用建议	2021年	<input type="checkbox"/> 削减年初预算规模 <input type="checkbox"/> 年初预算保持不变 <input type="checkbox"/> 年初预算未安排						
	2022年	<input type="checkbox"/> 削减预算规模 <input type="checkbox"/> 预算规模保持不变						

绩效评价结论情况：

专 家 组 价 值 评 价 组	姓 名	单 位	职 务	职 称	签 字
	专家组（评价组）意见：				
	专家组（评价组）组长（签字）： _____ 年 月 日				
中 介 机 构	中介机构名称：				
	公章：				
	中介机构意见：				
	中介机构负责人（签字）： _____ 年 月 日				
项目单位意见	同意				
	项目单位负责人（签字）： _____ 年 月 日				
主 管 部 门 意 见	同意				
	主管部门负责人（签章）： _____ 年 月 日				

部门业务费绩效自评表

项目基本情况	预算单位及预算编码	莆田市涵江生态环境局（002016）			
	业务费名称	莆田市涵江生态环境局部门业务费	预算年度	2020	
	项目负责人	陈金洪	联系电话	3281599	
年度总体目标完成情况：					

预期目标	组织编制《涵江区农村生活污水治理专项规划》工作；加强环境投诉案件受理查处工作，立案查处环境违法事件；加大环保日常检查随机抽查企业力度；完成污染源普查档案整理工作。
绩效目标 实际完成情况	完成《涵江区农村生活污水治理专项规划》编制工作；受理查处环境投诉案件1326，按时办结率100%；立案查处环境违法事件26家，处罚到位22家，金额210万元；环保日常检查随机抽查企业144家次，出动执法人员288人次；完成污染源普查档案整理工作。

项目资金安排和
使用情况：

资金结构	行次	预算安排情况(万元)		项目实际支出情况	
		预算安排金额	实际到位金额	实际支出金额	本级预算实际执行率(%)
档次	**	1	2	3	4=3/2
财政资金小计	1=2+17	244.8	244.8	204.72	
1. 本级预算安排 (含列入市本级 预算的省提前下 达部分)	2=3+10	244.8	244.8	204.72	84
(1) 年初预算	3=4+7	290	290	204.72	
①一般公共预算	4=5+6	290	290	204.72	
其中：市本级支 出	5	290	290	204.72	
转移支付 补助县区	6	0	0	0	
②政府性基金预 算	7=8+9	0	0	0	
其中：市本级支 出	8	0	0	0	
转移支付 补助县区	9	0	0	0	
(2) 预算调整	10=11+14	-45.2	-45.2	0	
③一般公共预算	11=12+13	-45.2	-45.2	0	
其中：市本级支 出	12	-45.2	-45.2	0	
转移支付 补助县区	13	0	0	0	
④政府性基金预 算	14=15+16	0	0	0	
其中：市本级支 出	15	0	0	0	
转移支付 补助县区	16	0	0	0	
2. 省财政补助资 金(不含列入市 本级预算的省提 前下达部分)	17	0	0	0	
其他资金小计	18=19+20	0	0	0	

3. 银行贷款	19	0	0	0	
4. 其他	20	0	0	0	
合计	21=1+18	244.8	244.8	204.72	

绩效目标完成情况:

一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
产出指标	数量指标	本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。 本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	10	100	100	10
		完成普查对象3261家的入户调查、数据填报录入、核算、审核、上报工作	按照实际完成数量统计	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	4	3261.00	3261	4
		罚没收入	按照2020年实际罚没收入统计	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	4	120.00	80	2.67

	完成涵江区规划编制	涵江区10个乡镇县域农村生活污水治理专项规划	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	5	1.00	1	5
	聘请环保协管员人数	按照环境保护能力建设要求，聘请13名协管员	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	5	50.00	50	5
	18个水闸及村级交接断面监测	按照要求开展18个水闸及村级交接断面监测体的数量	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	1	18.00	18	1
质量指标	污染源普查覆盖率	按照实际污染源普查覆盖数据/总覆盖数据*%	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	5	10.00	10	5
	罚没收入缴国库比率	按照罚没收入缴国库/实际应缴国库*100%	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为	3	120.00	80	2

			优：低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。				
	招聘完成率	实际聘用人数/计划招聘人数*100%	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	3	50.00	50	3
	科学规划和安排农村生活污水治理工作	完成我区10个乡镇农村生活污水治理规划编写	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	5	80.00	80	5
成本指标	环保协管人员工作经费	环保协管人员工资等经费，支出进度半年25万元，1年50万元。	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	1	50.00	42.97	0.86
	全国污染源普查工作经费	按照全国污染源普查要求，完成该工作量，年度需要资金10万元，支出进度半年5万元，1年10万元。	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	1	10.00	10	1

		县域农村生活污水处理专项规划	完成农村生活污水处理规划或方案编制工作所需经费，一部编制80万元	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	1	80.00	74.8	0.94
		监督性监测工作经费	按照要求，完成工作任务需经费30万元，支出进度半年15万元，1年30万元。	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	1	30.00	0	0.00
		环境执法经费	开展环境执法经费	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	1	120.00	80	0.67
效益指标	经济效益指标	增加国库收入	完成罚没款收入300万元	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	10	300.00	200	6.67

	社会效益指标	提高环境执法管理水平	提高环境执法管理水平	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	10	10	10	0.00
	生态效益指标	完成省下达污染源普查任务	完成省下达污染源普查目标数量	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	10	3261.00	3261	10
	可持续影响指标	主要污染物减排率	计算方法：按照全年主要污染物较上年度减排数/上年度污染物排放量*100%	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	10	10	10	10
	满意度指标	服务对象满意度指标	居民满意度 (满意与比较满意的人数/调查问卷总人数)*100%	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	10	100.00	95	9.5
合 计 (S)					100			82.31
评价等级	<input type="checkbox"/> 优秀 (S≥90且本级预算实际执行率≥91%) <input checked="" type="checkbox"/> 良好 (S≥80且本级预算实际执行率≥80%) <input type="checkbox"/> 合格 (S≥60且本级预算实际执行率≥50%) <input type="checkbox"/> 不合格 (S<60或本级预算实际执行率<50%)							
结果应用建议	2021年	<input type="checkbox"/> 削减年初预算规模 <input checked="" type="checkbox"/> 年初预算保持不变 <input type="checkbox"/> 年初预算未安排						

项目资金安排和使用情况:									
资金结构	行次	预算安排情况(万元)		项目实际支出情况					
		预算安排金额	实际到位金额	实际支出金额	本级预算实际执行率(%)				
栏次	**	1	2	3	4=3/2				
财政资金小计	1=2+17	254.8	254.8	62.86					
1. 本级预算安排 (含列入市本级预算的省提前下达部分)	2=3+10	254.8	254.8	62.86	25				
(1) 年初预算	3=4+7	254.8	254.8	62.86					
①一般公共预算	4=5+6	254.8	254.8	62.86					
其中: 市本级支出	5	254.8	254.8	62.86					
转移支付 补助县区	6	0	0	0					
②政府性基金 预算	7=8+9	0	0	0					
其中: 市本级支出	8	0	0	0					
转移支付 补助县区	9	0	0	0					
(2) 预算调整	10=11+14	0	0	0					
③一般公共预算	11=12+13	0	0	0					
其中: 市本级支出	12	0	0	0					
转移支付 补助县区	13	0	0	0					
④政府性基金 预算	14=15+16	0	0	0					
其中: 市本级支出	15	0	0	0					
转移支付 补助县区	16	0	0	0					
2. 省财政补助资金 (不含列入市本级预算的省提前下达部分)	17	0	0	0					
其他资金小计	18=19+20	0	0	0					
3. 银行贷款	19	0	0	0					

4.其他	20	0	0	0	0				
合计	21=1+18	254.8	254.8	254.8	62.86				
绩效目标完成情况:									
一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分	
产出指标	数量指标	本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。★ 年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	10	100	80	8	
		完成行政执法案件数量	完成行政执法案件数量	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明： 1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	3	30.00	30	3	
		环境投诉件处理	环境投诉件处理情况	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明： 1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	3	400.00	545	3	

	编制秀屿区县域农村生活污水治理规划	编制秀屿区县域农村生活污水治理规划	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	1	20.00	0	0.00
	聘用协管员	聘用协管员	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	3	8.00	8	3
	完成普查对象1158家的入户调查、数据填报录入、核实上报	按照实际完成数量统计	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	4	1158.00	1158	4
	土壤监测费用	完成土壤监测、调查的费用	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	1	10.00	0	0.00
质量指标	完成协管员聘用	完成协管员聘用	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	4	8.00	8	4

	完成第二次全国污染源普查工作	实际污染源普查数据/总普查数据*100%	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	4	100.00	100	4
	行政罚没款收入缴国库比率	行政罚没款入缴国库数/行政罚没款应缴国库数*100%	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	3	100.00	100	3
成本指标	第二次全国污染源普查工作经费	全年污染源普查工作经费≤5万元	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	4	5.00	5	4
	环境执法经费	全年环境执法工作经费≤180万元	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	2	180.00	25	0.28
	土壤污染防治资金	全年土壤污染防治工作经费≤10万元	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	1	10.00	0	0.00

		县域农村生活污水治理规划编制	全年县域农村生活污水治理规划编制工作经费≤20万元	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	1	20.00	0	0.00
		监察执法、污染源自动监控中心运维费	全年环境监察执法、污染源自动监控中心运维经费≤10万元	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	3	10.00	6	1.8
		环保协管人员工作经费	全年环保协管员工资及工作经费≤29.8万元	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	3	29.80	28	2.82
效益指标	经济效益指标	增加国库收入	完成行政罚没收入450万元	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	8	450.00	72.13	1.28
	社会效益指标	促进就业	促进就业	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	8	8	8	8

		提高环保监管能力	为加强污染源监管、改善环境质量、防控环境风险、服务环境与发展综合决策提供依据	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	8	100%	95%	7.6
		公众环保意识提高	公众环保意识提高	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	8	100%	90%	7.2
	生态效益指标	完成省级下达污染源普查工作任务	完成省级下达污染源普查工作数量	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	8	1158.00	1158	8
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	10	100.00	98	9.8
合 计 (S)					100			82.78
评价等级	<input type="checkbox"/> 优秀 (S≥90且本级预算实际执行率≥91%) <input type="checkbox"/> 良好 (S≥80且本级预算实际执行率≥80%) <input type="checkbox"/> 合格 (S≥60且本级预算实际执行率≥50%) <input checked="" type="checkbox"/> 不合格 (S<60或本级预算实际执行率<50%)							
结果应用建议	2021年	<input checked="" type="checkbox"/> 削减年初预算规模 <input type="checkbox"/> 年初预算保持不变 <input type="checkbox"/> 年初预算未安排						
	2022年	<input type="checkbox"/> 削减预算规模 <input checked="" type="checkbox"/> 预算规模保持不变						

绩效评价结论情况：

		预算安排金额	实际到位金额	实际支出金额	本级预算实际执行率 (%)
栏次	**	1	2	3	4=3/2
财政资金小计	1=2+17	56.6	56.6	32.19	
1. 本级预算安排 (含列入市本级预算的省提前下达部分)	2=3+10	56.6	56.6	32.19	57
(1) 年初预算	3=4+7	56.6	56.6	32.19	
①一般公共预算	4=5+6	56.6	56.6	32.19	
其中：市本级支出	5	56.6	56.6	32.19	
转移支付补助县区	6	0	0	0	
②政府性基金预算	7=8+9	0	0	0	
其中：市本级支出	8	0	0	0	
转移支付补助县区	9	0	0	0	
(2) 预算调整	10=11+14	0	0	0	
③一般公共预算	11=12+13	0	0	0	
其中：市本级支出	12	0	0	0	
转移支付补助县区	13	0	0	0	
④政府性基金预算	14=15+16	0	0	0	
其中：市本级支出	15	0	0	0	
转移支付补助县区	16	0	0	0	
2. 省财政补助资金 (不含列入市本级预算的省提前下达部分)	17	0	0	0	
其他资金小计	18=19+20	0	0	0	
3. 银行贷款	19	0	0	0	
4. 其他	20	0	0	0	
合计	21=1+18	56.6	56.6	32.19	

绩效目标完成情况：

一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
------	----	----	------	------	------	-------	-------	------

产出指标	数量指标	对本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等级不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等级；低于50%的，绩效等级直接确定为不合格。	10	100	80	8
		完成3个镇的环保目标责任书考核	完成考核1次	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	4	1.00	1	4
		环境宣传活动	环境宣传活动>1次	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	4	1.00	3	4
		对1家土壤环境重点监管企业周边的土壤环境进行监督性监测	对1家土壤环境重点监管企业周边的土壤环境进行监督性监测	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	4	1.00	1	4

	完成农村生活污水治理规划	完成农村生活污水治理规划文本1本	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	4	1.00	1	4
	保障协管员人力投入	增加协管员3人	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	1	0.00	3	0.00
质量指标	农村生活污水处理规划完成率	完成农村生活污水处理规划文本1本	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	3	100.00	100	3
	目标责任书考核完成率	完成考核得次数/预计完成考核的次数*100%	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	4	100.00	100	4
	环保宣传活动完成率	实际完成的环保宣传活动次数/预计完成的环保宣传活动次数*100%	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为	4	100.00	100	4

			0的情况下, 预算下达金额不为0的, 预算分配下达率默认为0%; 预算下达金额为0的, 预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的, 预算下达金额按预算指标实际收回金额 (以负数形式) 填报。 ”				
	重点监管企业周边土壤监测完成率	实际完成监测的企业数/需要完成监测的企业数*100%	“满分8分, 有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分, 扣完为止。 特殊情况说明: 1. 实际到位金额为0的情况下, 预算下达金额不为0的, 预算分配下达率默认为0%; 预算下达金额为0的, 预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的, 预算下达金额按预算指标实际收回金额 (以负数形式) 填报。 ”	4	100.00	100	4
成本指标	环境宣传工作经费	环境宣传工作经费≤17.2万元	“满分8分, 有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分, 扣完为止。 特殊情况说明: 1. 实际到位金额为0的情况下, 预算下达金额不为0的, 预算分配下达率默认为0%; 预算下达金额为0的, 预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的, 预算下达金额按预算指标实际收回金额 (以负数形式) 填报。 ”	2	17.20	17.2	2
	环境执法工作经费	环境执法工作经费≤12万元	“满分8分, 有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分, 扣完为止。 特殊情况说明: 1. 实际到位金额为0的情况下, 预算下达金额不为0的, 预算分配下达率默认为0%; 预算下达金额为0的, 预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的, 预算下达金额按预算指标实际收回金额 (以负数形式) 填报。 ”	1	6.00	0	0.00
	环保协管员工作经费	环保协管员工作经费≤14.4万元	“满分8分, 有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分, 扣完为止。 特殊情况说明: 1. 实际到位金额为0的情况下, 预算下达金额不为0的, 预算分配下达率默认为0%; 预算下达金额为0的, 预算分配下达率默认为100%。 2.	2	14.40	5.1	2

				预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”				
		土壤污染防治资金	土壤污染防治资金≤3万元	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	1	3.00	0	1
		农村生活污水治理规划经费	农村生活污水治理规划经费≤10万元	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	2	10.00	10	2
效益指标	经济效益指标	促进社会就业	增加环保协管员就业岗位3个	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	7	3.00	3	7
	社会效益指标	改善环境质量	空气质量优良天数比例达94.8%	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	7	94.80	94.8	7

		提高环保监管能力	实际完成规上企业的检查数/辖区内得规上企业数*100%	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明： 1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。 2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	7	100.00	100	7
		提高企业节能生产意识	完成对企业的节能生产意识宣传活动次数1次	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明： 1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。 2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	6	1.00	1	6
	生态效益指标	改善空气质量	空气质量优良天数比例达94.8%以上	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明： 1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。 2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	6	94.80	94.8	6
	可持续影响指标	有效监管企业经营	实际完成对规上企业的日常监管数/辖区内的规上企业数*100%	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明： 1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。 2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	7	100.00	100	7
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	满意人数/被调查人数	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明： 1.实际到位金额为	10	85.00	100	10

二、《项目支出绩效评价报告》

生态补偿资金项目支出

绩效部门评价报告

项目名称： 生态补偿资金专项资金

单位名称： 莆田市生态环境局

主管部门： 莆田市生态环境局

评价日期： 2021年4月

目录

一、基本情况 1

(一) 项目概况 1

1. 项目背景及目标 1

2. 预算资金来源及使用情况 2

3. 实施情况 3

4. 组织和管理 3

(二) 项目绩效目标 4

二、绩效评价工作开展情况 6

(一) 绩效评价目的、对象和范围 6

1. 目的 6

2. 对象 6

3. 范围 6

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法 6

1. 绩效评价原则 6

2. 评价指标体系及评分标准 7

3. 评价方式、方法 10

(三) 绩效评价工作过程 11

三、综合评价情况及评价结论 11

(一) 评价结论 11

(二) 主要绩效 11

四、绩效评价指标分析 15

(一) 决策指标（一级指标）评价与分析 15

1. 项目立项（二级指标） 16

2. 绩效目标（二级指标） 16

(二) 过程指标（一级指标）评价与分析 16

1. 资金管理（二级指标） 16

2. 组织实施（二级指标） 17

(三) 产出指标（一级指标）评价与分析 18

1. 数量指标（二级指标） 18

(四) 效益指标（一级指标）评价与分析 20

1. 项目指标（二级指标） 20

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 21

(一) 主要经验及做法 21

1. 谋划治理体系和扩容投入上做“加法” 21

2. 源头控污减排和环境准入上做“减法” 21

3. 流域联动执法和数字监管上做“乘法” 21

4. 工作机制创新和一线督导上做“除法” 21

(二) 存在问题及原因 22

1. 效目标设置前后考虑不一致 22

2. 资金有缺口 22

3. 项目产出效益无法预估 22

六、有关建议 22

(一) 进一步优化细化绩效目标设置 22

(二) 提前向财政申请土地基金安排 22

(三) 针对水质提升情况做出效益预估 23

生态补偿资金专项资金项目支出

绩效部门评价报告

为加强财政资金管理，强化支出责任，提高财政资金的使用效益，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，根据《中共莆田市委莆田市人民政府印发〈关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（莆委发〔2019〕2号）以及《莆田市财政局关于开展预算绩效自评工作的通知》（莆财绩函〔2021〕3号）的有关规定，对2020年莆田市生态补偿资金专项资金项目开展绩效部门评价。评价报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景及目标

为进一步完善我市饮用水源保护区生态补偿机制。根据《国务院关于落实科学发展观加强环境保护的决定》（国发〔2015〕39号）和《福建省重点流域生态保护补偿办法（2017年修订）》（闽政〔2017〕30号）有关规定，主要用途：一是饮用水源地植树造林、生态修复、水土保持等生态；二是城乡污水处理设施建设工程及运行维护；三是畜禽养殖业污染

整治、生态果园等农业面源污染整治工程及运行维护；四是长效管理工作经费；五是饮用水源保护区范围内的公益事业费用。

2. 预算资金来源及使用情况

(1) 资金来源情况

专项资金筹集方式：市、县（区）及北岸当年度财政筹资的总额为上一年度全市财政总收入的0.3%，并列入当年度财政预算。市财政出资筹资总额的45%，仙游县、荔城区、城厢区、涵江区、秀屿区财政各出资筹资总额的10%，北岸开发区财政出资筹资总额的5%。

(2) 资金实际使用情况

2020年度生态补偿资金项目支出预算安排7250万元，市级筹集3950万元，县区筹集3300万元，其中：市本级算安排3950万元、县区筹集3300万元；财政性资金到位3870万元，县区到位3300万元，其中：市本级预算资金实际支出3465.32万元，县区资金实际支出3300万元，预算实际执行率88%。具体如表1所示。

表1：2020年市级生态补偿专项资金明细表（单位：万元）

序号	项目内容	专项转移支付下达文号	补助金额（万元）
----	------	------------	----------

1	关于下达 2020 年度 饮用水水源生态补偿资金 的通知	莆财资 环 [2020]39 号	6000
2	关于下达 2018-2019 年度部分饮用水水源生态 补偿资金的通知	莆财资 环 [2020]46 号	1250
合计			7250

3. 实施情况

2020年，木兰溪、萩芦溪2条主要流域10个省控断面Ⅰ～Ⅲ类水质比例为90%，同比持平，年均水质未出现劣Ⅴ类，其中园头桥、三江口、江口桥3个国考断面平均水质分别为Ⅲ类、Ⅳ类、Ⅲ类，均达到国家考核要求。25条省控小流域29个考核断面Ⅰ～Ⅲ类水质比例达96.6%，同比提升10.3%，年均水质均未出现劣Ⅴ类或“牛奶溪”，达到省考要求。东圳、外度、古洋、金钟4个县级及以上集中式饮用水源Ⅰ～Ⅲ类水质比例均为100%，Ⅰ～Ⅱ类水质比例保持稳定。近岸海域23个省控站位一、二类水质比例为95.7%（居全省首位），同比提升4.3%，其中15个国考站位一、二类水质比例达100%。

4. 组织和管理

项目组织和管理：根据《莆田市人民政府关于饮用水水源保护区生态补偿的实施意见》（莆政综〔2018〕112号）和莆田市财政局 莆田市生态环境局关于印发《莆田市饮用水水源保护区生态补偿资金管理办法》的通知（莆财资环〔2020〕58号）的要求，加强饮用水水源保护区生态补偿，巩固饮用水源生态环境的成果，改善饮用水水源环境。

资金组织和管理：以莆田市财政局 莆田市生态环境局关于印发《莆田市饮用水水源保护区生态补偿资金管理办法》的通知（莆财资环〔2020〕58号）要求，按照五个方向进行分配资金：一是饮用水源地植树造林、生态修复、水土保持等生态；二是城乡污水垃圾处理设施建设工程及运行维护；三是畜禽养殖业污染整治、生态果园等农业面源污染整治工程及运行维护；四是长效管理工作经费；五是饮用水源保护区范围内的公益事业费用。

（二）项目绩效目标

莆田市生态环境局会同市财政局，结合2020年度生态补偿资金任务，将该项目纳入2020年度财政预算和绩效管理，编制了《2020年度生态补偿资金绩效目标表》，设置专项资金的绩效目标指标体系，指标体系由三个一级指标、六个二级指标和十九个三级指标组成，具体如表所示：

2020年生态补偿资金绩效目标表

	一级指标	二级指标	三级指标	绩效标准	半年目标值	全年目标值
绩效 目标 指标	投入	时效目标	资金到位及时率		50.00	100.00
		成本目标	仙游县	按照水环境考核补助 预拨2888.6万元	672.50	1344.99
			荔城区	按照水环境考核补助 预拨72.98万元	16.99	33.98
			城厢区	按照水环境考核补助 预拨1337.62万元	311.41	622.82
			涵江区	按照水环境考核补助 预拨1749.64万元	381.65	763.29
			秀屿区	按照水环境考核补助 预拨11万元	2.56	5.12
			水利局	按照水环境考核补助 预拨96.16万元	48.08	96.16
	产出	数量目标	仙游县治理水域面积	按照区域面积划定 607.6433k m ²	607.64	607.64
			荔城区治理水域面积	按照区域面积划定 15.66k m ²	15.66	15.66
			城厢区治理水域面积	按照区域面积划定 230.458k m ²	230.46	230.46
			涵江区治理水域面积	按照区域面积划定 375.2805k m ²	375.46	375.46
			秀屿区治理水域面积	按照区域面积划定 2.3k m ²	2.30	2.30
		质量目标	仙游县涉及水域水环境 COD、总氮、总磷指标考核	以考核年度上一年度 平均值为标准	正在考核	达标

		荔城区涉及水域水环境 COD、总氮、总磷指标考核	荔城区涉及水域水环境 COD、总氮、总磷指标考核	正在考核	达标
		城厢区涉及水域水环境 COD、总氮、总磷指标考核	城厢区涉及水域水环境 COD、总氮、总磷指标考核	正在考核	达标
		涵江区涉及水域水环境 COD、总氮、总磷指标考核	涵江区涉及水域水环境 COD、总氮、总磷指标考核	正在考核	达标
		秀屿区涉及水域水环境 COD、总氮、总磷指标考核	秀屿区涉及水域水环境 COD、总氮、总磷指标考核	正在考核	达标
效益	社会效益目标	促进水环境周边人群就业机会	人群就业机会 以未投入生态补偿资金时垃圾清理人员平均值为标准	水域环境垃圾清理人员明显增加	水域环境垃圾清理人员明显增加
	环境效益目标	莆田市水环境达标	东圳、外度、古洋、金钟水质达到或优于 III类	东圳、外度、古水库洋、金钟水库水质达到 III类的比例达100%	东圳、外度、古水库洋、金钟水库水质达到 III类的比例达100%

二、绩效评价工作开展情况

(一)绩效评价目的、对象和范围

1.目的：把我市饮用水水源全部纳入生态补偿范畴，实现饮用水水源治理全覆盖。

2. 对象：生态补偿项目。

3. 范围：莆田市各县区流域。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

1. 绩效评价原则

(1) 定性与定量分析相结合，以定量分析为主的原则：在按照考核的过程阶段设立大类指标后，本着绩效评价易计算、易操作的要求，应分别设置定性分析与定量分析类指标，对指标的选择应尽量选择定量指标原则。

(2) 数据的可得性原则：为了保证绩效评价的顺利进行，绩效评价计分工作的正常开展，要求指标设置时其相关数据的来源可靠，容易得到。

(3) 相关性原则：应当与绩效目标有直接的联系，能够准确而恰当地反映目标的实现程度。

(4) 重要性原则：应当优先选择使用最能反映评价对象的代表性、最能反映评价要求的核心指标。

(5) 可比性原则：对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

(6) 经济性原则：应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益中的经济性原则。

2. 评价指标体系及评分标准

(1) 绩效评价指标体系

具体的指标体系分为三级，其中一级指标为决策指标、过程指标、产出指标与效益指标；二级指标为一级指标的细化，而三级指标则是对应具体考评的内容与对象，并对应相应的权重。具体为：

①决策指标

决策指标一级指标项目共设项目立项、绩效目标 2 个二级指标，3 个三级指标。具体为：项目立项：下设立项依据充分性 1 个三级指标；绩效目标：下设绩效目标合理性、绩效指标明确性 2 个三级指标。

②过程指标

过程指标一级指标项目共设资金管理、组织实施 2 个二级指标，5 个三级指标。具体为：资金管理：下设资金到位率、本级预算实际执行率、资金使用合规性 3 个三级指标；组织实施：下设财务管理制度健全性、制度执行有效性 2 个三级指标。

③产出指标

产出指标一级指标项目共设数量指标 1 个二级指标、5 个三级指标。具体为：数量指标：下设仙游县治理水域面积、荔

城区治理水域面积、城厢区治理水域面积、涵江区治理水域面积、秀屿区治理水域面积。

④效益指标

效益指标一级指标共设项目效益 1 个二级指标，1 个三级指标。具体为：生态效益指标。

具体的指标体系可参见表 3。

表 3：2020 年生态补偿专项资金项目部门绩效评价指标体系及评分标准

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	指标分值
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： 1. 项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； 2. 项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； 3. 项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	6
		绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： 1. 项目是否有绩效目标； 2. 项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； 3. 项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； 4. 是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以	评价要点： 1. 是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； 2. 是否通过清晰、可衡量的指	6	

			反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	标值予以体现； 3. 是否与项目目标任务数或计划数相对应。	
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 满分7分，每低于或高于5%的扣一分，扣完为止。 实际到位资金：本年度内落实到具体项目的资金。预算资金：本年度内预算安排到具体项目的资金。	7
		本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。	1. 满分8分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，3个百分点加1分，最多加2分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止； 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	8
		资金使用合规性	对项目资金的规范运行情况进行评价。	1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣2分； 2. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经市政府同意的，扣2分； 3. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣3分。	7
	组织实施	财务管理制度健全性	对项目主管单位的资金管理制度健全性进行评价，保障资金规范、安全运行。	1. 市级财政专项资金是否按规定制定管理办法。未按规定制定资金管理方法的，此项不得分； 2. 对县区转移支付资金分配前是否先制定办法。未先制定办法的，此项不得分； 3. 制定的办法有1处不符合要求的，扣1分，扣完为止。	6
		制度执	项目实施是否符	评价要点：	6

		行有效性	合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	1. 是否遵守相关法律法规和相关管理规定； 2. 项目调整及支出调整手续是否完备； 3. 项目相关资料是否齐全并及时归档。	
产出	数量指标	仙游县治理水域面积	按照区域面积划定607.6433k m ²	按照考评管理面积607.6433k m ² ，管理到位得满分5分，未拨付不得分	5
		荔城区治理水域面积	按照区域面积划定15.66k m ²	按照考评管理面积15.66k m ² ，管理到位得满分5分，未拨付不得分	5
		城厢区治理水域面积	按照区域面积划定230.458k m ²	按照考评管理面积230.458k m ² ，管理到位得满分5分，未拨付不得分	5
		涵江区治理水域面积	按照区域面积划定375.2805k m ²	按照考评管理面积375.2805k m ² ，管理到位得满分5分，未拨付不得分	5
		秀屿区治理水域面积	按照区域面积划定2.3k m ²	按照考评管理面积2.3k m ² ，管理到位得满分5分，未拨付不得分	5
效益	项目效益	生态效益指标	仙游县涉及水域水环境 COD、总氮、总磷指标考核	三个指标，一个指标不达标扣2分，扣完为止	5
			荔城区涉及水域水环境 COD、总氮、总磷指标考核	三个指标，一个指标不达标扣2分，扣完为止	5
			城厢区涉及水域水环境 COD、总氮、总磷指标考核	三个指标，一个指标不达标扣2分，扣完为止	5
			涵江区涉及水域水环境 COD、总氮、总磷指标考核	三个指标，一个指标不达标扣2分，扣完为止	5

		秀屿区涉及水域水环境 COD、总氮、总磷指标考核	三个指标，一个指标不达标扣2分，扣完为止	5
合 计				100

3. 评价方式、方法

本次事前绩效评价主要采用比较分析、因素分析、公众评判等方法进行论证。

(1) 比较分析法：项目实际的实施与推进情况与项目可行性研究、项目实施方案中的指标及内容进行对比；

(2) 因素分析法：综合分析影响项目目标、实施效果的内外因素；

(3) 公众评判法：通过专家评价、现场访问、电话调研及抽样调查等。

(三) 绩效评价工作过程

根据设计的《2020年共生态补偿专项资金项目部门绩效评价指标体系及评分标准》（表3），采用生态考核等方法开展绩效评价。首先确定绩效评价对象和绩效评价工作人员，制订绩效评价工作方案，对绩效评价相关资料进行审查，综合分析并形成评价结论。

三、综合评价情况及评价结论

（一）评价结论

经评价，生态补偿资金绩效评价得分 96 分，绩效评价等级为“优秀”。具体指标绩效评价与分析如表 4 所示。

（二）主要绩效

2020 年莆田市生态补偿专项资金项目部门绩效情况如表 4 所示。

表 4：2020 年生态补偿专项资金项目部门绩效评价

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	指标分值	得分情况
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： 1. 项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； 2. 项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； 3. 项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	6	6
		绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： 1. 项目是否有绩效目标； 2. 项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； 3. 项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； 4. 是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	4	4
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目	评价要点： 1. 是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； 2. 是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；	6	6

			绩效目标的明细化情况。	3. 是否与项目目标任务数或计划数相对应。		
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	<p>资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。</p> <p>满分7分，每低于或高于5%的扣一分，扣完为止。</p> <p>实际到位资金：本年度内落实到具体项目的资金。预算资金：本年度内预算安排到具体项目的资金。</p>	7	6
		本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。	<p>3. 满分8分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，3个百分点加1分，最多加2分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止；</p> <p>4. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。</p>	8	5
		资金使用合规性	对项目资金的规范运行情况进行评价。	<p>4. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣2分；</p> <p>5. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经市政府同意的，扣2分；</p> <p>6. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣3分。</p>	7	7

	组织实施	财务管理 制度健 全性	对项目主管单位的资金管理制度健全性进行评价，保障资金规范、安全运行。	4. 市级财政专项资金是否按规定制定管理办法。未按规定制定资金管理方法的，此项不得分； 5. 对县区转移支付资金分配前是否先制定办法。未先制定办法的，此项不得分； 6. 制定的办法有1处不符合要求的，扣1分，扣完为止。	6	6
		制度执行 有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： 1. 是否遵守相关法律法规和相关管理规定； 2. 项目调整及支出调整手续是否完备； 3. 项目相关资料是否齐全并及时归档。	6	6
产出	数量 指标	仙游县治理水域面积	按照区域面积划定607.6433k m ²	按照考评管理面积607.6433k m ² ，管理到位得满分5分，未拨付不得分	5	5
		荔城区治理水域面积	按照区域面积划定15.66k m ²	按照考评管理面积15.66k m ² ，管理到位得满分5分，未拨付不得分	5	5
		城厢区治理水域面积	按照区域面积划定230.458k m ²	按照考评管理面积230.458k m ² ，管理到位得满分5分，未拨付不得分	5	5
		涵江区治理水域面积	按照区域面积划定375.2805k m ²	按照考评管理面积375.2805k m ² ，管理到位得满分5分，未拨付不得分	5	5
		秀屿区治	按照区域面积划定2.3k m ²	按照考评管理面积2.3k m ² ，管理到位得满分5分，	5	5

		理水域面积		未拨付不得分		
效益	项目效益	生态效益指标	仙游县涉及水域水环境 COD、总氮、总磷指标考核	三个指标，一个指标不达标扣2分，扣完为止	5	5
			荔城区涉及水域水环境 COD、总氮、总磷指标考核	三个指标，一个指标不达标扣2分，扣完为止	5	5
			城厢区涉及水域水环境 COD、总氮、总磷指标考核	三个指标，一个指标不达标扣2分，扣完为止	5	5
			涵江区涉及水域水环境 COD、总氮、总磷指标考核	三个指标，一个指标不达标扣2分，扣完为止	5	5
			秀屿区涉及水域水环境 COD、总氮、总磷指标考核	三个指标，一个指标不达标扣2分，扣完为止	5	5
			合计			100

四、绩效评价指标分析

(一) 决策指标（一级指标）评价与分析（16分）

该一级指标下设 2 个二级指标：项目立项和绩效目标。

1. 项目立项（二级指标）（6分）

该二级指标下设 1 个三级指标，即立项依据充分性。

立项依据充分性 6 分，得 6 分。

该指标反映项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。评价要点有 3 点：一是项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；二是项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；三是项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。生态补偿项目符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，与部门职责范围相符，属于部门履职所需，未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复，故得满分 6 分。

2. 绩效目标（二级指标）（10 分）

该二级指标下设 2 个三级指标，即绩效目标合理性、绩效指标明确性。

（1）绩效目标合理性 4 分，得 4 分。

该指标反映项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。评价要点有 4 点：一是项目是否有绩效目标；二是项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；三是项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；四是是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。生态补偿项目有绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效

果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，故得满分 4 分。

(2) 绩效指标明确性 6 分，得 6 分。

该指标反映依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。评价要点有 3 点：一是是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；二是是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；三是是否与项目目标任务数或计划数相对应。生态补偿项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并与项目目标任务数或计划数相对应，故得满分 6 分。

(二) 过程指标（一级指标）评价与分析（34 分）

该一级指标下设 2 个二级指标：资金管理和组织实施。

1. 资金管理（二级指标）（22 分）

该二级指标下设 3 个三级指标，即资金到位率、本级预算实际执行率、资金使用合规性。

(1) 资金到位率 7 分，得 7 分。

该指标为实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。满分 7 分，每低于或高于 5%的

扣一分，扣完为止。实际到位资金：本年度内落实到具体项目的资金。预算资金：本年度内预算安排到具体项目的资金。生态补偿项目实际到位资金 7250 万元，预算资金 7250 万元，资金到位率= $7170/7250 \times 100\% = 98.89\%$ ，得 6 分。

(2) 本级预算实际执行率 8 分，得 5 分。

该指标对项目主管单位项目实施的情况进行评价。本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。满分 8 分。本级预算实际执行率为 91%时，得 6 分，并以此为基准，超出 91%部分，3 个百分点加 1 分，最多加 2 分；低于 91%部分，1 个百分点减 0.5 分，减至 0 分为止。2020 年市财政预算实际支出共 3950 万元，实际到位资金 3870 万元，完成指标 88%，故得 5 分。

(3) 资金使用合规性 7 分，得 7 分。

该指标对项目资金的规范运行情况进行评价。一是资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣 2 分；二是预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经市政府同意的，扣 2 分；三是是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣 3 分。生态补偿项目符合项目预算批复，按规定报批，不存在截留、挤占、挪用等情况，故得 7 分。

2. 组织实施（二级指标）（12 分）

该二级指标下设 2 个三级指标，即财务管理制度健全性、制度执行有效性。

(1) 财务管理制度健全性 6 分，得 6 分。

该指标对项目主管单位的资金管理制度健全性进行评价，保障资金规范、安全运行。一是市级财政专项资金是否按规定制定管理办法。未按规定制定资金管理办法的，此项不得分。二是对县区转移支付资金分配前是否先制定办法。未先制定办法的，此项不得分。三是制定的办法有 1 处不符合要求的，扣 1 分，扣完为止。生态补偿项目按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求，故得 6 分。

(2) 制度执行有效性 6 分，得 6 分。

该指标反映项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。评价要点有 3 点：一是是否遵守相关法律法规和相关管理规定；二是项目调整及支出调整手续是否完备；三是项目相关资料是否齐全并及时归档。生态补偿项目遵守相关法律法规和相关管理规定，项目调整及支出调整手续完备，相关资料齐全并及时归档，故得 6 分。

(三) 产出指标（一级指标）评价与分析（25 分）

该一级指标下设 1 个二级指标：数量指标。

1. 数量指标（二级指标）（8 分）

该二级指标下设5个三级指标，仙游县治理水域面积、荔城区治理水域面积、城厢区治理水域面积、涵江区治理水域面积、秀屿区治理水域面积。

①仙游县治理水域面积。该指标分值5分，根据专项资金绩效目标设置，2020年计划按照区域面积划定607.6433k m²管理。通过查阅相关资料，2020年完成管理水域面积607.6433k m²，完成绩效目标，得5分。

②荔城区治理水域面积。该指标分值5分，根据专项资金绩效目标设置，2020年计划按照区域面积划定15.66k m²管理。通过查阅相关资料，2020年完成管理水域面积15.66k m²，完成绩效目标，得5分。

③城厢区治理水域面积。该指标分值5分，根据专项资金绩效目标设置，2020年计划按照区域面积划定230.458k m²管理。通过查阅相关资料，2020年完成管理水域面积230.458k m²，完成绩效目标，得5分。

④涵江区治理水域面积。该指标分值5分，根据专项资金绩效目标设置，2020年计划按照区域面积划定375.2805k m²管理。通过查阅相关资料，2020年完成管理水域面积375.2805k m²，完成绩效目标，得5分。

⑤秀屿区治理水域面积。该指标分值5分，根据专项资金绩效目标设置，2020年计划按照区域面积划定2.3k m²管理。通过查阅相关资料，2020年完成管理水域面积2.3k m²，完成绩效目标，得5分。

(四) 效益指标（一级指标）评价与分析（25分）

该一级指标下设1个二级指标：项目效益。

1. 项目指标（二级指标）（25分）

该二级指标下设1个三级指标，即生态效益指标。

①仙游县涉及水域水环境COD、总氮、总磷指标考核。该指标分值5分，根据专项资金绩效目标设置，2020年计划按照水域水环境COD、总氮、总磷指标考核达标。通过查阅相关资料，2020年三项指标全部达标，完成绩效目标，得5分。

②荔城区涉及水域水环境COD、总氮、总磷指标考核。该指标分值5分，根据专项资金绩效目标设置，2020年计划按照水域水环境COD、总氮、总磷指标考核达标。通过查阅相关资料，2020年三项指标全部达标，完成绩效目标，得5分。

③城厢区涉及水域水环境COD、总氮、总磷指标考核。该指标分值5分，根据专项资金绩效目标设置，2020年计划按照水域水环境COD、总氮、总磷指标考核达标。通过查阅相关资料，2020年三项指标全部达标，完成绩效目标，得5分。

④涵江区涉及水域水环境 COD、总氮、总磷指标考核。该指标分值5分，根据专项资金绩效目标设置，2020年计划按照水域水环境 COD、总氮、总磷指标考核达标。通过查阅相关资料，2020年三项指标全部达标，完成绩效目标，得5分。

⑤秀屿区涉及水域水环境 COD、总氮、总磷指标考核。该指标分值5分，根据专项资金绩效目标设置，2020年计划按照水域水环境 COD、总氮、总磷指标考核达标。通过查阅相关资料，2020年三项指标全部达标，完成绩效目标，得5分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

一是在谋划治理体系和扩容投入上做“加法”。专项编制木兰河流域污染防治、县域农村生活污水治理等规划，起草《莆田市木兰河流域保护条例（草案）》并提交市人大常委会审议，持续推进“木兰河流域+饮用水源”双补偿，筹措生态补偿资金1.19亿元反哺上游水生态环境保护工程。

二是在源头控污减排和环境准入上做“减法”。建设20个“污水零直排”试点村污水收集管网约293公里，实现生活污水不直排入河，以点带面整治全流域河网农村污水。木兰陂以上流域禁止新建化工、造纸、制革、琼脂等排放氮磷为主的工业项目。

三是在流域联动执法和数字监管上做“乘法”。多部门持续开展入河排污口以及涉水工业企业、餐饮业、洗涤业、医院等四大类排水单位专项排查整治行动，全市共计6532家餐饮店、109家医疗机构和99家洗涤业完成规范整治。运用科技手段创新水环境监管方式，木兰河流域内水质自动站总数由8座提升至26座，累计发出木兰河流域水质异常预警函13份，通过水质在线监测和部门、属地的联动处置，构建“监测吹哨、管养报到”工作格局。

四是在工作机制创新和一线督导上做“除法”。横向依托市委木兰溪“5+X”联席会商机制推动31个反馈问题整改。纵向实施木兰流域水环境治理工作考评，将木兰流域所有县区29个主要镇街纳入考评，每月百分制量化污水收集、水质提升、工程进展等7项指标完成情况。建立木兰流域突出水环境问题定期督导机制，通过“一县区一月一现场会”方式推动解决农村生活污水治理、入河排污口、黑臭水体难点问题46个。

（二）存在问题及原因

1. 效目标设置前后考虑不一致：绩效指标设置比较简陋。存在数量指标、质量指标和社会效益目标等绩效目标不一致，考虑欠周到。

2. **资金有缺口。**部分县（区、管委会）未及时下拨生态补偿资金，导致生态治理资金存在使用效益，巩固提升工作难以实现新突破。

3. **项目产出效益无法预估：**主要考核是水质指标，各县区水质指标全部达标，具体产出效益主要维持水质稳定。

六、有关建议

四、相关建议

（一）进一步优化细化绩效目标设置：建议进一步优化细化专项资金绩效目标设置。一是要保持专项资金绩效目标值的前后一致，避免出现前后不一致的情况。

（二）提前向财政申请土地基金安排：加强和财政局联系，提前申请指标，提早下达生态补偿资金，加快项目进度，加快资金下拨进度。

（三）针对水质提升情况做出效益预估，提升各县区水质质量，达到二类水质以上标准。

中央土壤污染防治专项资金部门评价 报告

项目名称：中央土壤污染防治专项资金

单位名称： 莆田市生态环境局

主管部门： 莆田市生态环境局

评价日期： 2021 年 4 月

目录

一、基本情况 1

(一) 项目概况 1

1. 项目背景及目标 1

2. 预算资金来源及使用情况 2

3. 项目实施情况 2

4. 组织和管理 2

(二) 项目绩效目标 2

1. 总目标 2

二、绩效评价工作开展情况 3

(一) 绩效评价目的、对象和范围 3

1. 目的 3

2. 对象 3

3. 范围 3

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法 3

1. 绩效评价原则 3

2. 评价指标体系及评分标准 3

3. 绩效评价方法 9

(三) 绩效评价工作过程 9

1. 前期准备环节 9

2. 绩效评价实施环节 9

三、综合评价情况及评价结论 10

四、绩效评价指标分析 16

(一) 项目决策情况 16

1. 项目立项 16

2. 绩效目标 16

3. 资金投入 16

(二) 项目过程情况 16

1. 资金管理 17

2. 组织实施 17

(三) 项目产出情况 17

1. 产出数量 17

2. 产出质量 17

3. 产出时效 17

3. 产出成本 18

(四) 项目效益情况 18

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 18

(一) 主要经验及做法 18

(二) 存在的问题及原因分析 19

六、有关建议 19

中央土壤污染防治专项资金绩效评价报告

为加强财政资金管理，提高财政资金使用效益，对“中央土壤污染防治专项资金项目开展绩效评价。根据《中共莆田市委莆田市人民政府印发〈关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（莆委发〔2019〕2号）以及《莆田市财政局关于开展预算绩效自评工作的通知》（莆财绩函〔2021〕3号）的有关规定，对中央土壤污染防治专项资金项目开展绩效评价。评价报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1、项目背景及目标

根据国家统一部署，福建省、莆田市土壤污染防治行动计划实施方案对建设用地污染状况详查进行了工作安排，并根据《福建省重点行业企业用地土壤污染状况调查工作方案》（闽环保土〔2018〕5号）要求2020年底前掌握有色金属冶炼、化工、电镀、制革、油品及危险化学品的仓储业、固体废物处置（危险废物治理、生活垃圾处置）等重点行业企业用地中的污染地块分布及其环境风险情况。按照上级部署，先期开展辖区内的重点行业在产及关闭搬迁企业用地调查基础信息采集，通过手持终端录入国家重点行业企业基础信息数据库。

对全市纳入土壤环境重点监管企业名单的25家企业全面开展排查，9家有环境隐患的企业均已完成整改。推进全市重点行业企业用地土壤污染状况详查，已全面完成16个地块的采样、测试和数据上传工作。受污染耕地安全利用率及污染地块安全利用率均达100%。在全省率先开展污染地块修复与治理试点项目，并已完成措施落地。

2、预算资金来源及使用情况。

预算资金来源为财政拨款。中央土壤污染防治专项资金年初预算安排200万元，预算调减100万，实际市本级预算安排100万元；财政性资金到位100万元，其中：市本级预算资金到位100万元；市本级预算资金实际支出84.04万元，市本级预算实际执行率84.04%。

3、项目实施情况

本项目资金主要用于对全市纳入土壤环境重点监管企业名单的企业全面开展排查，推进全市重点行业企业用地土壤污染状况详查等。

4、组织和管理

按照《土壤污染防治专项资金管理办法》（财资环〔2020〕11号）开展莆田市重点行业企业用地信息采集、风险筛查、结果纠偏及其质量控制工作；经风险筛查，需要纳入初步采样的地块编制布点方案；土壤环境重点监管

企业周边土壤环境监督性监测；开展土壤环境知识的相关宣传教育工作。

（二）项目绩效目标

1、总目标

一是对全市纳入土壤环境重点监管企业名单的25家企业全面开展排查，对9家有环境隐患的企业均已完成整改；二是推进全市重点行业企业用地土壤污染状况详查，已全面完成16个地块的采样、测试和数据上传工作；三是受污染耕地安全利用率及污染地块安全利用率均达100%。

二、绩效评价工作开展情况

（一）项目绩效评价目的、对象和范围.

1、目的：评价中央土壤污染防治资金项目实施情况，以便更好开展2021年度土壤污染防治整治工作。

2、对象：本项目评价对象为中央土壤污染防治资金项目，本次绩效评价对象为2020年度市级财政资金100万元。

3、范围：本项目评价范围为莆田市全市范围。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

1、绩效评价原则

（1）定性与定量分析相结合，以定量分析为主的原则

在按照考核的过程阶段设立大类指标后，本着绩效评价易计算、易操作的要求，应分别设置定性分析与定量分析类指标，对指标的选择应尽量选择定量指标原则。

（2）数据的可得性原则

为了保证绩效评价的顺利进行，绩效评价计分工作的正常开展，要求指标设置时其相关数据的来源可靠，容易得到。

（3）相关性原则

应当与绩效目标有直接的联系，能够准确而恰当地反映目标的实现程度。

（4）重要性原则

应当优先选择使用最能反映评价对象的代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（5）可比性原则

对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

（6）经济性原则

应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益中的经济性原则。

2、评价指标体系及评分标准

根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，参照莆财绩函【2021】03号附件4：《部门评价指标体系框架》，结合中央土壤污染防治项目实际情况和绩效目标，将绩效指标更加量化、细化，制定了科学且更有针对性的指标体系，使其更具有可行性、科学性，保证评价结论更加客观。具体包括项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四部分。

部门评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ③项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

决策	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算内容与项目内容是否匹配； ②预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ③预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否符合本年度工作计划需要，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。

过程	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	<p>评价要点：</p> <p>①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；</p> <p>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；</p> <p>③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；</p> <p>④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p>
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	<p>评价要点：</p> <p>①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；</p> <p>②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。</p>
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	<p>评价要点：</p> <p>①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；</p> <p>②项目调整及支出调整手续是否完备；</p> <p>③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档。</p>
产出	产出数量	实际完成率	<p>项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。</p>	<p>实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。</p> <p>实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。</p> <p>计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。</p>

	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。

3、绩效评价方法

(1) 比较法

项目实际的实施与运营情况、项目实施方案中的指标及内容进行对比；

(2) 公众评判法

通过公众问卷及抽样调查等；

(3) 因素分析法

综合分析影响项目目标、实施效果的内外因素。

(三) 绩效评价工作过程

1、前期准备环节

包括确定绩效评价项目、明确绩效评价要求与主体（自行开展或委托第三方专业机构开展）；

2、绩效评价实施环节

包括组建绩效评价工作小组，收集绩效评价相关资料，审查核实绩效评价资料，综合分析确定评价结论，撰写并提交绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

1、经评价，莆田市中央土壤污染防治专项资金项目开展规范有序，资金管理与使用规范，执行情况良好，完成了省下达任务，取得了相应的成效，资金在项目实施中起到了较好的保障与推进作用，根据《莆田市财政局关于开

展预算绩效自评工作的通知-附件5部门评价报告参考提纲》（莆财绩函【2021】03号）评分，本

次项目评价得分为98.84分，绩效评价等级为“优秀”。具体指标绩效评价表如下：

部门评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	满分	得分	得分 简明分析
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；	2	2	项目立项合法合规
				②项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；	2	2	相符
				③项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	2	2	未重复
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立；	1	1	根据莆市财建（2010）280号文件精神
				②审批文件、材料是否符合相关要求；	1	1	符合
				③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	1	1	事前经集体决策
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①项目是否有绩效目标；	1	1	已编制绩效目标
				②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；	1	1	完全符合
				③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；	1	1	符合
				④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	1	1	匹配

决策	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；	1	1	已分解
				②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；	1	1	是
				③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	1	1	是
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①预算内容与项目内容是否匹配；	2	2	完全匹配
				②预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；	2	2	严格按照标准编制
				③预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	2	2	完全匹配
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否符合本年度工作计划需要，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	①预算资金分配依据是否充分；	1	1	依据充分
				②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	1	1	分配合理
	过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。	1	1
预算执行率			项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。	1	0.84	84.4/100*100%=84.4%
过程	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；	1	1	项目的实际支出符合财经法规、财务管理制度以及专项资金管

			用以反映和考核项目资金的规范运行情况。				理办法
				②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；	1	1	资金拨付严格按照审批程序执行
				③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；	1	1	符合
				④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	1	1	否
组织实施	管理制度健全性		项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；	2	2	修改完善《财务管理制度》等内控管理制度
				②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	2	2	合法合规
	制度执行有效性		项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；	2	2	遵守
				②项目调整及支出调整手续是否完备；	2	2	完备
				③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；	2	2	所有资料齐全
	产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。	10	10

						业用地土壤污染状况详查，已全面完成 16 个地块的采样、测试和数据上传工作。受污染耕地安全利用率及污染地块安全利用率均达 100%。
产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。	10	10	达标率达 100%
产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	10	10	项目已于 2020 年 12 月底全部完成
产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。	10	10	$(100-84.4)/100 \times 100\%=15.6\%$
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。	10	10	各项效益指标有达标
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	10	9
			合计得分	100	98.84	

2、主要绩效

对全市纳入土壤环境重点监管企业名单的25家企业全面开展排查，9家有环境隐患的企业均已完成整改。推进全市重点行业企业用地土壤污染状况详查，已全面完成16个地块的采样、测试和数据上传工作。受污染耕地安全利用率及污染地块安全利用率均达100%。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

（1）项目立项评分9分，得9分

立项依据的充分性分值6分，得6分，立项程序规范性分值3分，得3分。每年编报中央土壤污染防治预算报表，经批准后由财政下达预算指标，立项文件合理、立项程序合规。

（2）绩效目标评分7分，得7分

绩效目标合理性评分4分，得4分，绩效目标明确性评分3分，得3分。制定的相关绩效目标与其单位职责相关，符合其业绩水平，并在产出、效益和社会满意度等方面进行指标细化和量化，项目及目标与年度计划数、资金量相符。

（3）资金投入评分8分，得8分

项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应。项目预算资金分配符合本年度工作计划需要，资金分配具有科学性、合理性。

（二）项目过程情况。

（1）资金管理评分6分，得6分

资金到位率评分1分，得1分，预算执行率1分，得1分，资金使用合规性评分4分，得4分，资金使用符合相关的财务管理制度。项目单位建立了财务管理制度，制定了财务管理办法、预算管理制度等具体的管理制度，财务管理制度健全。

（2）组织实施评分10分，得9.84分

管理制度健全性评分4分，得3分。制定了相应的财务管理制度。制度执行有效性评分6分，得6分，资金使用总体合法合规，符合国家财经法规和财务管理制度，资金的拨付有完整的审批程序和手续，合同书等资料齐全并及时归档。

（三）项目产出情况。

（1）产出数量评分10分，得10分

该项目共设4个产出数量指标，实际完成4个，实际完成率100%，（1）完成年度土壤污染防治宣传工作；（2）对全市纳入土壤环境重点监管企业名单的25家企业全面开展排查，9家有环境隐患的企业均已完成整改；（3）推进全市16家重点行

业企业用地土壤污染状况详查；（4）受污染耕地安全利用率及污染地块安全利用率均达100%。

（2）产出质量评分10分，得10分

该项目共设4个产出质量指标，实际完成4个，实际完成率100%。

（3）产出时效评分10分，得10分

时效指标为项目完成率，计算方法：项目完成率=（当年项目/当年度预计项目）*100%，经计算，项目资金支出率=9/9*100%=100%

（4）产出成本评分10分，得分10分

项目经费支出控制在财政批复数以内。

（四）项目效益情况。

（1）项目效益评分20分，得20分

社会效益方面，通过土壤污染防治项目，极大地促进了各项环保基础设施建设，土壤污染物处理设备投入增加。项目提升土壤污染监测能力百分三十。

生态效益方面，按照省下达监测任务，完成土壤污染地块监测等。

社会满意度方面，调查对象一致对土壤监测项目表示满意。在项目实施效果的满意程度方面，通过对社会公众进行满

意度调查，调查对象对于土壤监测保护项目的满意度为98%，没有达到100%满意，扣1分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

一是加强土壤污染防治监督管理。开展“守护净土”专项排查整治，对全市纳入土壤环境重点监管企业名单的25家企业全面开展排查，9家有环境隐患的企业均已完成整改。推进全市重点行业企业用地土壤污染状况详查，已全面完成16个地块的采样、测试和数据上传工作。受污染耕地安全利用率及污染地块安全利用率均达100%。在全省率先开展污染地块修复与治理试点项目，并已完成措施落地。

二是强化生态保护与修复。自然保护区面积、森林覆盖率、森林蓄积量、林地保有量等四项指标均达目标要求。完成水土流失综合治理面积4.28万亩，完成5处矿山复绿治理。全市已创建“绿盈乡村”632个，累计创建比例69%。加快湄洲岛生态岛建设，实现全岛污水收集全覆盖，湄洲岛上榜2020年全国农村生活垃圾分类和资源化利用示范县名单，获评国家5A级旅游景区。

（二）存在的问题及原因分析

一是土壤污染防治工作起步较晚，整体上管理水平有待于加强；

二是上级对重点行业企业调查对象的范围和规模上不断提出新的要求，我市的调查对象持续增补、动态更新；

三是土壤污染防治宣传教育工作的形式比较单一，需要加以改善。

六、有关建议

一是加大人力投入，对土壤未知领域加强与环科院、监测站等部门联系，提升土壤污染防治整体水平；

二是加强与上级部门联系，对上级部门提出要求全额完成任务，对我市调查对象进行增补、动态更新；

三是加大宣传，形成协同开展土壤污染防治的社会氛围。

七、其他需要说明的问题

无

木兰河流域生态补偿资金项目支出 绩效部门评价报告

项目名称： 木兰河流域生态补偿资金

单位名称： 莆田市生态环境局

主管部门 莆田市生态环境局

评价日期： 2021年4月

目录

一、基本概况 1

(一) 项目概况 1

1. 项目背景及目标 1

2. 预算资金来源及使用情况 2

3. 实施情况 3

4. 组织和管理 3

(二) 项目绩效目标 3

二、绩效评价工作开展情况 5

(一) 绩效评价目的、对象和范围 5

1. 目的 5

2. 对象 5

3. 范围 5

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法 5

1. 绩效评价原则 5

2. 评价指标体系及评分标准 6

3. 评价方式、方法 9

(四) 绩效评价工作过程 9

三、综合评价情况及评价结论 9

(一) 评价结论 10

(二) 主要绩效 10

四、绩效评价指标分析 12

(一) 决策指标（一级指标）评价与分析 12

1. 项目立项（二级指标） 12

2. 绩效目标（二级指标） 13

(二) 过程指标（一级指标）评价与分析 14

1. 资金管理（二级指标） 14

2. 组织实施（二级指标） 15

(三) 产出指标（一级指标）评价与分析 16

1. 数量指标（二级指标） 16

(四) 效益指标（一级指标）评价与分析 17

1. 项目指标（二级指标） 17

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 17

(一) 主要经验及做法 17

1. 谋划治理体系和扩容投入上做“加法” 17

2. 源头控污减排和环境准入上做“减法” 17

3. 流域联动执法和数字监管上做“乘法” 18

4. 工作机制创新和一线督导上做“除法” 18

(二) 存在问题及原因 18

1. 效目标设置前后考虑不一致 18

2. 资金有缺口 19

3. 项目产出效益无法预估 19

六、有关建议 19

(一) 进一步优化细化绩效目标设置 19

(二) 提前向财政申请土地基金安排 19

(三) 针对水质提升情况做出效益预估 19

木兰河流域生态补偿资金专项资金项目支出 绩效部门评价报告

为加强财政资金管理，强化支出责任，提高财政资金的使用效益，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，根据《中共莆田市委莆田市人民政府印发〈关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（莆委发〔2019〕2号）以及《莆田市财政局关于开展预算绩效自评工作的通知》（莆财绩函〔2021〕3号）的有关规定，对2020年莆田市木兰河流域生态补偿资金专项资金项目开展绩效部门评价。评价报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景及目标

为积极融入国家生态文明试验区，健全流域生态补偿机制，加大木兰河流域生态保护和水环境治理力度，推进美丽莆田建设。

2. 预算资金来源及使用情况

（1）资金来源情况

专项资金筹集方式：市、县（区）及北岸当年度财政筹资的总额为上一年度全市财政总收入的0.3%，并列入当年度财政预算。市财政出资筹资总额的50%，荔城区、城厢区、涵江区、秀屿区财政按照下游面积占比分摊各出资筹资总额的50%。

（2）资金实际使用情况

2020 年度木兰流域生态补偿资金项目支出预算安排 7320 万元，市级筹集 3660 万元，县区筹集 3660 万元，其中：市本级算安排 3660 万元、县区筹集 3660 万元；财政性资金到位 3660 万元，县区到位 3660 万元，其中：市本级预算资金实际支出 3660 万元，县区资金实际支出 3660 万元，预算实际执行率 100%。具体如表 1 所示。

表 1：2020 年木兰流域生态补偿资金专项资金明细表（单位：万元）

序号	项目内容	专项转移支付下达文号	补助金额（万元）
1	关于下达 2020 年度饮用水水源木兰流域生态补偿资金的通知	莆财资环[2020]59号	7320
合计			7320

3. 实施情况

2020年，木兰溪、萩芦溪2条主要流域10个国省控断面 I ~ III类水质比例为90%，同比持平，年均水质未出现劣 V 类，其中园头桥、三江口、江口桥3个国考断面平均水质分别为III类、IV类、III类，均达到国家考核要求。25条省控小流域29个考核断面 I ~ III类水质比例达96.6%，同比提升10.3%，年均水质均未出现劣 V 类或“牛奶溪”，达到省考要求。东圳、外度、古洋、金钟4个县级及以上集中式饮用水源 I ~ III类水质比例均为100%，I ~ II类水质比例保持稳定。近岸海域23个国省控站位一、二类水质比例为95.7%（居全省首位），同比提升4.3%，其中15个国考站位一、二类水质比例达100%。

4. 组织和管理

项目组织和管理：根据《莆田市人民政府关于印发莆田市木兰溪流域生态补偿办法的通知》（莆政综〔2017〕81号）和莆田市财政局 莆田市生态环境局关于印发《莆田市木兰溪流域生态补偿资金管理办法》的通知（莆财资环〔2020〕57号）的要求，加强木兰溪流域生态补偿，巩固木兰溪生态环境的成果，改善木兰溪水源环境。

资金组织和管理：主要用于流域范围内水资源保护，城乡污水垃圾处理设施建设，乡镇（农村）小型生活污水处理设施日常运维，畜禽养殖业污染整治，重点小流域整治、企业环保

搬迁改造，节水工程、生态修复、造林防护等本级组织实施的水资源保护建设项目，上级人民政府（部门）下达的水环境整治任务、各级环保督察需整改的水环境整治项目一级跨区域的水环境整治项目。

（二）项目绩效目标

莆田市生态环境局会同市财政局，结合2020年度木兰流域生态补偿资金任务，将该项目纳入2020年度财政预算和绩效目标管理，编制了《2020年度木兰流域生态补偿资金绩效目标表》，设置专项资金的绩效目标指标体系，指标体系由三个一级指标、六个二级指标和九个三级指标组成，具体如表所示：

2020年木兰流域生态补偿资金绩效目标表

	一级指标	二级指标	三级指标	绩效标准	半年目标值	全年目标值
绩效目标指标	投入	时效目标	资金到位及时率		50.00	100.00
		成本目标	仙游县	按照水环境考核补助预拨6812.64万元	3406.32	6812.64
			城厢区	按照水环境考核补助预拨507.36万元	253.68	507.36
	产出	数量目标	仙游县治理水域面积	按照区域面积划定607.6433k m ²	607.64	607.64

		城厢区治理水域面积	按照区域面积划定 230.458k m ²	230.46	230.46
	质量目标	仙游县涉及水域水环境 COD、总氮、总磷指标考核	以考核年度上一年度 平均值为标准	正在考核	达标
		城厢区涉及水域水环境 COD、总氮、总磷指标考核	城厢区涉及水域水环境 COD、总氮、总磷 指标考核	正在考核	达标
效益	社会效益目标	促进水环境周边 人群就业机会	人群就业机会 以未 投入木兰溪流域生态 补偿资金时垃圾清理 人员平均值为标准	水域环境垃圾清理 人员明显增加	水域环境垃圾清理 人员明显增加
	环境效益目标	莆田市水环境 达标	木兰溪水质达到或 优于III类	木兰溪水质达到或 优于III类比例 达100%	木兰溪水质达到或 优于III类的比例达 100%

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围

1. 目的：把木兰溪流域全部纳入生态补偿范畴，实现木兰溪流域水源治理全覆盖。

2. 对象：生态补偿项目。

3. 范围：莆田市各县区流域。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

1. 绩效评价原则

(1) 定性与定量分析相结合，以定量分析为主的原则：在按照考核的过程阶段设立大类指标后，本着绩效评价易计算、易操作的要求，应分别设置定性分析与定量分析类指标，对指标的选择应尽量选择定量指标原则。

(2) 数据的可得性原则：为了保证绩效评价的顺利进行，绩效评价计分工作的正常开展，要求指标设置时其相关数据的来源可靠，容易得到。

(3) 相关性原则：应当与绩效目标有直接的联系，能够准确而恰当地反映目标的实现程度。

(4) 重要性原则：应当优先选择使用最能反映评价对象的代表性、最能反映评价要求的核心指标。

(5) 可比性原则：对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

(6) 经济性原则：应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益中的经济性原则。

2. 评价指标体系及评分标准

(1) 绩效评价指标体系

具体的指标体系分为三级，其中一级指标为决策指标、过程指标、产出指标与效益指标；二级指标为一级指标的细化，

而三级指标则是对应具体考评的内容与对象，并对应相应的权重。具体为：

①决策指标

决策指标一级指标项目共设项目立项、绩效目标 2 个二级指标，3 个三级指标。具体为：项目立项：下设立项依据充分性 1 个三级指标；绩效目标：下设绩效目标合理性、绩效指标明确性 2 个三级指标。

②过程指标

过程指标一级指标项目共设资金管理、组织实施 2 个二级指标，5 个三级指标。具体为：资金管理：下设资金到位率、本级预算实际执行率、资金使用合规性 3 个三级指标；组织实施：下设财务管理制度健全性、制度执行有效性 2 个三级指标。

③产出指标

产出指标一级指标项目共设数量指标 1 个二级指标、2 个三级指标。具体为：数量指标：下设仙游县治理水域面积、城厢区治理水域面积。

④效益指标

效益指标一级指标共设项目效益 1 个二级指标，1 个三级指标。具体为：生态效益指标。

具体的指标体系可参见表 3。

表 3：2020 年生态补偿专项资金项目部门绩效评价指标体系及评分标准

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	指标分值
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： 1. 项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； 2. 项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； 3. 项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	6
		绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： 1. 项目是否有绩效目标； 2. 项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； 3. 项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； 4. 是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： 1. 是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； 2. 是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； 3. 是否与项目目标任务数或计划数相对应。	6
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 满分 7 分，每低于或高于 5%的扣一分，扣完为止。 实际到位资金：本年度内落实到具体项目的资金。预算资金：本年度内预算安排到具体	7

				项目的资金。	
	本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。		5. 满分8分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，3个百分点加1分，最多加2分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止； 6. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	8
	资金使用合规性	对项目资金的规范运行情况进行评价。		7. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣2分； 8. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经市政府同意的，扣2分； 9. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣3分。	7
	组织实施	财务管理制度健全性	对项目主管单位的资金管理制度健全性进行评价，保障资金规范、安全运行。	7. 市级财政专项资金是否按规定制定管理办法。未按规定制定资金管理方法的，此项不得分； 8. 对县区转移支付资金分配前是否先制定办法。未先制定办法的，此项不得分； 9. 制定的办法有1处不符合要求的，扣1分，扣完为止。	6
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： 1. 是否遵守相关法律法规和相关管理规定； 2. 项目调整及支出调整手续是否完备； 3. 项目相关资料是否齐全并及时归档。	6
产出	数量指标	仙游县治理水域面积	按照区域面积划定607.6433k m ²	按照考评管理面积607.6433k m ² ，管理到位得满分12.5分，未拨付不得分	12.5

		城厢区治理水域面积	按照区域面积划定230.458k m ²	按照考评管理面积230.458k m ² ，管理到位得满分5分，未拨付不得分	12.5
效益	项目效益	生态效益指标	仙游县涉及水域水环境COD、总氮、总磷指标考核	三个指标，一个指标不达标扣2分，扣完为止	12.5
			城厢区涉及水域水环境COD、总氮、总磷指标考核	三个指标，一个指标不达标扣2分，扣完为止	12.5
合 计					100

3. 评价方式、方法

本次事前绩效评价主要采用比较分析、因素分析、公众评判等方法进行论证。

(1) 比较分析法：项目实际的实施与推进情况与项目可行性研究、项目实施方案中的指标及内容进行对比；

(2) 因素分析法：综合分析影响项目目标、实施效果的内外因素；

(3) 公众评判法：通过专家评价、现场访问、电话调研及抽样调查等。

(三) 绩效评价工作过程

根据设计的《2020年共生态补偿专项资金项目部门绩效评价指标体系及评分标准》（表3），采用生态考核等方法开展

绩效评价。首先确定绩效评价对象和绩效评价工作人员，制订绩效评价工作方案，对绩效评价相关资料进行审查，综合分析并形成评价结论。

三、综合评价情况及评价结论

(一) 评价结论

经评价，木兰河流域生态补偿资金绩效评价得分 99 分，绩效评价等级为“优秀”。具体指标绩效评价与分析如表 4 所示。

(三) 主要绩效

2020 年莆田市生态补偿专项资金项目部门绩效情况如表 4 所示。

表 4：2020 年生态补偿专项资金项目部门绩效评价

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	指标分值	得分情况
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： 1. 项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； 2. 项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； 3. 项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	6	6

	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： 1. 项目是否有绩效目标； 2. 项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； 3. 项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； 4. 是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	4	4
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： 1. 是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； 2. 是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； 3. 是否与项目目标任务数或计划数相对应。	6	6
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 满分7分，每低于或高于5%的扣一分，扣完为止。 实际到位资金：本年度内落实到具体项目的资金。预算资金：本年度内预算安排到具体项目的资金。	7	6
		本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。	7. 满分8分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，3个百分点加1分，最多加2分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止； 8. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	8	8

		资金使用合规性	对项目资金的规范运行情况进行评价。	10.资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣2分； 11.预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经市政府同意的，扣2分； 12.是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣3分。	7	7
	组织实施	财务管理制度健全性	对项目主管单位的资金管理制度健全性进行评价，保障资金规范、安全运行。	10.市级财政专项资金是否按规定制定管理办法。未按规定制定资金管理方法的，此项不得分； 11.对县区转移支付资金分配前是否先制定办法。未先制定办法的，此项不得分； 12.制定的办法有1处不符合要求的，扣1分，扣完为止。	6	6
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： 1.是否遵守相关法律法规和相关管理规定； 2.项目调整及支出调整手续是否完备； 3.项目相关资料是否齐全并及时归档。	6	6
产出	数量指标	仙游县治理水域面积	按照区域面积划定607.6433k m ²	按照考评管理面积607.6433k m ² ，管理到位得满分5分，未拨付不得分	12.5	12.5
		城厢区治理水域面积	按照区域面积划定230.458k m ²	按照考评管理面积230.458k m ² ，管理到位得满分5分，未拨付不得分	12.5	12.5
效益	项目效益	生态效益指标	仙游县涉及水域水环境COD、总氮、总磷指标考核	三个指标，一个指标不达标扣2分，扣完为止	12.5	12.5

		城厢区涉及水域水环境 COD、总氮、总磷指标考核	三个指标，一个指标不达标扣2分，扣完为止	12.5	12.5
合 计				100	99

四、绩效评价指标分析

(一) 决策指标（一级指标）评价与分析（16分）

该一级指标下设 2 个二级指标：项目立项和绩效目标。

1. 项目立项（二级指标）（6分）

该二级指标下设 1 个三级指标，即立项依据充分性。

立项依据充分性 6 分，得 6 分。

该指标反映项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。评价要点有 3 点：一是项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；二是项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；三是项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。生态补偿项目符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，与部门职责范围相符，属于部门履职所需，未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复，故得满分 6 分。

2. 绩效目标（二级指标）（10分）

该二级指标下设 2 个三级指标，即绩效目标合理性、绩效指标明确性。

(3) 绩效目标合理性 4 分，得 4 分。

该指标反映项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。评价要点有 4 点：一是项目是否有绩效目标；二是项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；三是项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；四是是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。生态补偿项目有绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，故得满分 4 分。

(4) 绩效指标明确性 6 分，得 6 分。

该指标反映依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。评价要点有 3 点：一是是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；二是是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；三是是否与项目目标任务数或计划数相对应。生态补偿项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的

指标值予以体现，并与项目目标任务数或计划数相对应，故得满分6分。

(二) 过程指标（一级指标）评价与分析（34分）

该一级指标下设2个二级指标：资金管理和组织实施。

1. 资金管理（二级指标）（22分）

该二级指标下设3个三级指标，即资金到位率、本级预算实际执行率、资金使用合规性。

(4) 资金到位率7分，得7分。

该指标为实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。满分7分，每低于或高于5%的扣一分，扣完为止。实际到位资金：本年度内落实到具体项目的资金。预算资金：本年度内预算安排到具体项目的资金。生态补偿项目实际到位资金7320万元，预算资金7320万元，资金到位率=7320/7320×100%=100%，得6分。

(5) 本级预算实际执行率8分，得5分。

该指标对项目主管单位项目实施的情况进行评价。本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。满分8分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，3个百分点加1分，最多加2分；

低于 91%部分，1 个百分点减 0.5 分，减至 0 分为止。2020 年市财政预算实际支出共 3360 万元，实际到位资金 3360 万元，完成指标 100%，故得 5 分。

(6) 资金使用合规性 7 分，得 7 分。

该指标对项目资金的规范运行情况进行评价。一是资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣 2 分；二是预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经市政府同意的，扣 2 分；三是是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣 3 分。生态补偿项目符合项目预算批复，按规定报批，不存在截留、挤占、挪用等情况，故得 7 分。

2. 组织实施（二级指标）（12 分）

该二级指标下设 2 个三级指标，即财务管理制度健全性、制度执行有效性。

(1) 财务管理制度健全性 6 分，得 6 分。

该指标对项目主管单位的资金管理制度健全性进行评价，保障资金规范、安全运行。一是市级财政专项资金是否按规定制定管理办法。未按规定制定资金管理办法的，此项不得分。二是对县区转移支付资金分配前是否先制定办法。未先制定办法的，此项不得分。三是制定的办法有 1 处不符合要求的，扣

1分，扣完为止。生态补偿项目按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求，故得6分。

(2) 制度执行有效性6分，得6分。

该指标反映项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。评价要点有3点：一是是否遵守相关法律法规和相关管理规定；二是项目调整及支出调整手续是否完备；三是项目相关资料是否齐全并及时归档。生态补偿项目遵守相关法律法规和相关管理规定，项目调整及支出调整手续完备，相关资料齐全并及时归档，故得6分。

(三) 产出指标（一级指标）评价与分析（25分）

该一级指标下设1个二级指标：数量指标。

1. 数量指标（二级指标）（8分）

该二级指标下设5个三级指标，仙游县治理水域面积、城厢区治理水域面积。

①仙游县治理水域面积。该指标分值12.5分，根据专项资金绩效目标设置，2020年计划按照区域面积划定607.6433k m²管理。通过查阅相关资料，2020年完成管理水域面积607.6433k m²，完成绩效目标，得12.5分。

②城厢区治理水域面积。该指标分值12.5分，根据专项资金绩效目标设置，2020年计划按照区域面积划定230.458k m²管

理。通过查阅相关资料，2020年完成管理水域面积230.458km²，完成绩效目标，得12.5分。

（四）效益指标（一级指标）评价与分析（25分）

该一级指标下设1个二级指标：项目效益。

1. 项目指标（二级指标）（25分）

该二级指标下设1个三级指标，即生态效益指标。

①仙游县涉及水域水环境COD、总氮、总磷指标考核。该指标分值12.5分，根据专项资金绩效目标设置，2020年计划按照水域水环境COD、总氮、总磷指标考核达标。通过查阅相关资料，2020年三项指标全部达标，完成绩效目标，得12.5分。

②城厢区涉及水域水环境COD、总氮、总磷指标考核。该指标分值12.5分，根据专项资金绩效目标设置，2020年计划按照水域水环境COD、总氮、总磷指标考核达标。通过查阅相关资料，2020年三项指标全部达标，完成绩效目标，得12.5分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

一是在谋划治理体系和扩容投入上做“加法”。专项编制木兰河流域污染防治、县域农村生活污水治理等规划，起草《莆田市木兰河流域保护条例（草案）》并提交市人大常委会审

议，持续推进“木兰河流域+饮用水源”双补偿，筹措木兰河流域生态补偿资金1.19亿元反哺上游水生态环境保护工程。

二是在源头控污减排和环境准入上做“减法”。建设20个“污水零直排”试点村污水收集管网约293公里，实现生活污水不直排入河，以点带面整治全流域河网农村污水。木兰陂以上流域禁止新建化工、造纸、制革、琼脂等排放氮磷为主的工业项目。

三是在流域联动执法和数字监管上做“乘法”。多部门持续开展入河排污口以及涉水工业企业、餐饮业、洗涤业、医院等四大类排水单位专项排查整治行动，全市共计6532家餐饮店、109家医疗机构和99家洗涤业完成规范整治。运用科技手段创新水环境监管方式，木兰河流域内水质自动站总数由8座提升至26座，累计发出木兰河流域水质异常预警函13份，通过水质在线监测和部门、属地的联动处置，构建“监测吹哨、管养报到”工作格局。

四是在工作机制创新和一线督导上做“除法”。横向依托市委木兰溪“5+X”联席会商机制推动31个反馈问题整改。纵向实施木兰流域水环境治理工作考评，将木兰流域所有县区29个主要镇街纳入考评，每月百分制量化污水收集、水质提升、工程进展等7项指标完成情况。建立木兰流域突出水环境问题定

期督导机制，通过“一县区一月一现场会”方式推动解决农村生活污水治理、入河排污口、黑臭水体难点问题46个。

（二）存在问题及原因

1. **效目标设置前后考虑不一致：**绩效指标设置比较简陋。存在数量指标、质量指标和社会效益目标等绩效目标不一致，考虑欠周到。

2. **资金有缺口。**部分县（区、管委会）未及时下拨木兰流域生态补偿资金，导致生态治理资金使用效益，巩固提升工作难以实现新突破。

3. **项目产出效益无法预估：**主要考核是水质指标，各县区水质指标全部达标，具体产出效益主要维持水质稳定。

六、有关建议

四、相关建议

（一）**进一步优化细化绩效目标设置：**建议进一步优化细化专项资金绩效目标设置。一是要保持专项资金绩效目标值的前后一致，避免出现前后不一致的情况。

（二）**提前向财政申请土地基金安排：**加强和财政局联系，提前申请指标，提早下达木兰流域生态补偿资金，加快项目进度，加快资金下拨进度。

(三) 针对水质提升情况做出效益预估，提升各县区水质质量，达到二类水质以上标准。

水污染防治专项资金（2019 年项目尾 款）部门评价报告

项目名称：水污染防治专项资金（2019 年项目尾
款）

单位名称：莆田市生态环境局

主管部门：莆田市生态环境局

评价日期：2021 年 4 月

目录

一、基本情况 1

(一) 项目概况 1

1. 项目背景及目标 1

2. 预算资金来源及使用情况 4

3. 项目实施情况 5

4. 组织和管理 5

(二) 项目绩效目标 5

1. 总目标 5

二、绩效评价工作开展情况 7

(一) 绩效评价目的、对象和范围 7

1. 目的 7

2. 对象 7

3. 范围 7

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法 7

1. 绩效评价原则 8

2. 评价指标体系及评分标准 13

3. 绩效评价方法 13

(三) 绩效评价工作过程 13

1. 前期准备环节 13

2. 绩效评价实施环节 13

三、综合评价情况及评价结论 13

四、绩效评价指标分析 19

(一) 项目决策情况 19

1. 项目立项 19

2. 绩效目标 19

3. 资金投入 19

(二) 项目过程情况 19

1. 资金管理 19

2. 组织实施 19

(三) 项目产出情况 20

1. 产出数量 20

2. 产出质量 20

3. 产出时效 20

3. 产出成本 20

(四) 项目效益情况 20

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 21

(二) 存在的问题及原因分析 21

六、有关建议 23

水污染防治专项资金（2019年项目尾款）绩效评价 报告

为加强财政资金管理，提高财政资金使用效益，对水污染防治专项资金（2019年项目尾款）项目开展绩效评价。根据《中共莆田市委莆田市人民政府印发〈关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（莆委发〔2019〕2号）以及《莆田市财政局关于开展预算绩效自评工作的通知》（莆财绩函〔2021〕3号）的有关规定，对水污染防治专项资金（2019年项目尾款）项目开展绩效评价。评价报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1、项目背景及目标

党的十八大报告将生态文明建设与经济建设、政治建设、文化建设、社会建设并列，提出“五位一体”地建设中国特色社会主义。2015年4月，国家发布的《水污染防治行动计划》，在实现大力推进生态文明建设，以改善水环境质量为核心，按照“节水优先、空间均衡、系统治理、两手发力”原则，贯彻“安全、清洁、健康”方针，强化源头控制，水陆统筹、河海兼顾，对江河湖海实施分流域、分区域、分阶段科学治理，系统推进水污染防治、水生态保护和水

资源管理的总体要求下，切实加大水污染防治力度，保障国家水安全。

2015年6月，福建省人民政府印发了《福建省水污染防治行动计划工作方案》，方案中提出，要切实加大水污染防治力度，保障水安全，根据国务院《水污染防治行动计划》（国发〔2015〕17号），要紧紧围绕协调推进“四个全面”战略布局，深入贯彻党的十八大和十八届三中、四中全会及习近平总书记系列重要讲话精神，全面落实《中共中央国务院关于加快推进生态文明建设的意见》（中发〔2015〕12号）及《国务院关于支持福建省深入实施生态省战略加快生态文明先行示范区建设的若干意见》（国发〔2014〕12号），持之以恒推进生态省建设。以巩固和提升水环境质量、确保饮用水安全为核心，强化源头控制，水陆统筹、河海兼顾，对江河湖海实施分流域、分区域、分阶段科学治理，系统推进水污染防治、水生态保护和水资源管理。坚持政府市场协同，注重改革创新；坚持全面依法推进，实行最严格生态制度；坚持落实各方责任，严格考核问责；坚持全民参与，推动节水洁水人人有责，形成“政府统领、企业施治、市场驱动、公众参与”的水污染防治新机制，努力建设“机制活、产业优、百姓富、生态美”的新福建。

同年12月，莆田市人民政府印发了《莆田市水污染防治行动计划工作方案》（莆政综〔2015〕128号），提出要以巩固和提升水环境质量、确保饮用水安全为核心，强化源头控制，防治结合，水陆海统筹，对河湖海实施分流域、分区域、分阶段科学治理，系统推进水污染防治、水生态保护和水资源管理制度。坚持政府市场协同，注重改革创新；坚持全面依法推进，实行最严格生态制度和水资源管理制度；坚持落实各方责任，严格考核问责；坚持全民参与，推动节水洁水人人有责，形成“政府统领、企业施治、市场驱动、公众参与”的水污染防治新机制，努力打造宜业、宜商、宜居的莆田。

因此，为了更好地实现国家以及省市提出的水污染防治要求，改善莆田市水环境质量，系统地推进水污染防治项目的进行，切实加大水污染防治力度，需要利用信息化手段，以水环境污染防治项目为核心，形成莆田市水环境管理信息化工作能力，简称职责明确、统一高效、监管有力、精耕细作的水环境管理工作体系，并进一步为各级水环境管理部门的领导决策、业务监督和信息服务提供有用信息资源，支撑水环境息资源的有效开发利用和共享。

开展水环境（湖库）综合管理系统项目的建设，集成整合水质监测数据和污染源监测数据等，基于环境空间信息和底层数据支撑，形成流域基本信息管理能力，加强

流域水质、污染源等环境监测数据的综合评价，通过建立水质模型，实现对流域展示与分析，污染扩散趋势分析，为水质监测预警、水污染防治规划的编制、水质管理措施的制定提供技术支撑。

具体目标：

1、形成支撑全市水环境管理业务的数据资源基础

建立水环境基础数据库，汇聚生态局内及生态厅与莆田市水环境相关环境质量数据及污染源数据，对不同类型、不同来源数据资源进行统一管理。

2、说清水质现状与目标差距

实时了解流域水质现状，掌握不同水体包括地表水、饮用水源地、地下水、黑臭水体的水质类别及达标状况，依据国家水环境监测技术规范与水环境质量评价标准，建立功能强大的水质分析与评价系统，实现水质实时现状评价，通过现状评价了解与环境管理目标之间的差距。

3、说清流域污染源排放状况

依托数据中心集成的污染源，对污染源情况进行分析，包括按行政区、按行业、按流域等查询条件对污染源的分布情况进行查询，同时基于 GIS 进行污染源的点位展示，可通过污染物排放量，对污染源的区域分布情况、行业分布情况、排污大户排名情况、流域分布情况等进行分析。

4、实现水环境污染来源溯源分析

以东圳湖库为试点，建立污染物溯源关系模型，实现对各类水质问题进行溯源分析，辅助确定污染源所属种类，进而确定具体所属种类甚至具体位置，对水环境隐患污染源进行管理。

5、辅助污染防治规划、应急预警决策分析

通过建立建设水环境机理模型，为环境管理决策提供模型模拟支撑能力，包括为应急情景模拟提供支撑、辅助污染防治规划的制定。

3、预算资金来源及使用情况。

预算资金来源为财政拨款。水污染防治专项资金（2019年项目尾款）年初预算安排197.48万元，实际市本级预算安排197.48万元；财政性资金到位197.48万元，其中：市本级预算资金到位197.48万元；市本级预算资金实际支出197.48万元，市本级预算实际执行率100%。

3、项目实施情况

建立水环境基础数据库，汇聚生态局内及生态厅与莆田市水环境相关环境质量数据及污染源数据，对不同类型、不同来源数据资源进行统一管理。

4、组织和管理

为了更好地实现国家以及省市提出的水污染防治要求，改善莆田市水环境质量，系统地推进水污染防治项目的进行，切实加大水污染防治力度，需要利用信息化手段，以

水污染防治项目为核心，形成莆田市水环境管理信息化工作能力，简称职责明确、统一高效、监管有力、精耕细作的水环境管理工作体系，并进一步为各级水环境管理部门的领导决策、业务监督和信息服务提供有用信息资源，支撑水环境息资源的有效开发利用和共享。

开展水环境（湖库）综合管理系统项目的建设，集成整合水质监测数据和污染源监测数据等，基于环境空间信息和底层数据支撑，形成流域基本信息管理能力，加强流域水质、污染源等环境监测数据的综合评价，通过建立水质模型，实现对流域展示与分析，污染扩散趋势分析，为水质监测预警、水污染防治规划的编制、水质管理措施的制定提供技术支撑。

（二）项目绩效目标

1、总目标

1、形成支撑全市水环境管理业务的数据资源基础

建立水环境基础数据库，汇聚生态局内及生态厅与莆田市水环境相关环境质量数据及污染源数据，对不同类型、不同来源数据资源进行统一管理。

2、说清水质现状与目标差距

实时了解流域水质现状，掌握不同水体包括地表水、饮用水源地、地下水、黑臭水体的水质类别及达标状况，依据国家水环境监测技术规范与水环境质量评价标准，建立

功能强大的水质分析与评价系统，实现水质实时现状评价，通过现状评价了解与环境管理目标之间的差距。

3、说清流域污染源排放状况

依托数据中心集成的污染源，对污染源情况进行分析，包括按行政区、按行业、按流域等查询条件对污染源的分布情况进行查询，同时基于 GIS 进行污染源的点位展示，可通过污染物排放量，对污染源的区域分布情况、行业分布情况、排污大户排名情况、流域分布情况等进行分析。

4、实现水环境污染物来源溯源分析

以东圳湖库为试点，建立污染物溯源关系模型，实现对各类水质问题进行溯源分析，辅助确定污染源所属种类，进而确定具体所属种类甚至具体位置，对水环境隐患污染源进行管理。

5、辅助污染防治规划、应急预警决策分析

通过建立建设水环境机理模型，为环境管理决策提供模型模拟支撑能力，包括为应急情景模拟提供支撑、辅助污染防治规划的制定。

二、绩效评价工作开展情况

（一）项目绩效评价目的、对象和范围.

1、目的：评价水污染防治专项资金（2019年项目尾款）项目实施情况，以便更好开展东圳水库水资源保护。

2、对象：本项目评价对象为水污染防治专项资金（2019年项目尾款）项目，本次绩效评价对象为2020年度市级财政资金197.48万元。

3、范围：本项目评价范围为东圳水库。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

1、绩效评价原则

（1）定性与定量分析相结合，以定量分析为主的原则

在按照考核的过程阶段设立大类指标后，本着绩效评价易计算、易操作的要求，应分别设置定性分析与定量分析类指标，对指标的选择应尽量选择定量指标原则。

（2）数据的可得性原则

为了保证绩效评价的顺利进行，绩效评价计分工作的正常开展，要求指标设置时其相关数据的来源可靠，容易得到。

（3）相关性原则

应当与绩效目标有直接的联系，能够准确而恰当地反映目标的实现程度。

（4）重要性原则

应当优先选择使用最能反映评价对象的代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（5）可比性原则

对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

(6) 经济性原则

应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益中的经济性原则。

2、评价指标体系及评分标准

根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，参照莆财绩函【2021】03号附件4：《部门评价指标体系框架》，结合中央土壤污染防治项目实际情况和绩效目标，将绩效指标更加量化、细化，制定了科学且更有针对性的指标体系，使其更具有可行性、科学性，保证评价结论更加客观。具体包括项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四部分。

部门评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ③项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

决策	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算内容与项目内容是否匹配； ②预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ③预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否符合本年度工作计划需要，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。

过程	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	<p>评价要点：</p> <p>①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；</p> <p>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；</p> <p>③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；</p> <p>④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p>
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	<p>评价要点：</p> <p>①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；</p> <p>②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。</p>
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	<p>评价要点：</p> <p>①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；</p> <p>②项目调整及支出调整手续是否完备；</p> <p>③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档。</p>
产出	产出数量	实际完成率	<p>项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。</p>	<p>实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。</p> <p>实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。</p> <p>计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。</p>

	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。

3、绩效评价方法

(1) 比较法

项目实际的实施与运营情况、项目实施方案中的指标及内容进行对比；

(2) 公众评判法

通过公众问卷及抽样调查等；

(3) 因素分析法

综合分析影响项目目标、实施效果的内外因素。

(三) 绩效评价工作过程

1、前期准备环节

包括确定绩效评价项目、明确绩效评价要求与主体（自行开展或委托第三方专业机构开展）；

2、绩效评价实施环节

包括组建绩效评价工作小组，收集绩效评价相关资料，审查核实绩效评价资料，综合分析确定评价结论，撰写并提交绩效评价报告。

五、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

1、经评价，莆田市水污染防治专项资金（2019年项目尾款）项目开展规范有序，资金管理与使用规范，执行情况良好，完成了省下达任务，取得了相应的成效，资金在项目实施中起到了较好的保障与推进作用，根据《莆田市

财政局关于开展预算绩效自评工作的通知-附件5部门评价
报告参考提纲》（莆财绩函【2021】03号）评分，本

本次项目评价得分为98分，绩效评价等级为“优秀”。具体指标绩效评价表如下：

部门评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	满分	得分	得分 简明分析
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；	2	1	项目属于政府采购未立项
				②项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；	2	2	相符
				③项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	2	2	未重复
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立；	1	1	会议纪要
				②审批文件、材料是否符合相关要求；	1	1	符合
				③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	1	1	事前经集体决策
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①项目是否有绩效目标；	1	1	已编制绩效目标
				②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；	1	1	完全符合
				③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；	1	1	符合
				④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	1	1	匹配

决策	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；	1	1	已分解
				②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；	1	1	是
				③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	1	1	是
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①预算内容与项目内容是否匹配；	2	2	完全匹配
				②预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；	2	2	严格按照标准编制
				③预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	2	2	完全匹配
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否符合本年度工作计划需要，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	①预算资金分配依据是否充分；	1	1	依据充分
				②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	1	1	分配合理
	过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。	1	1
预算执行率			项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。	1	1	197.48/197.48*100%=100%
过程	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；	1	1	项目的实际支出符合财经法规、财务管理制度以及专项资金管

			用以反映和考核项目资金的规范运行情况。				理办法
				②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；	1	1	资金拨付严格按照审批程序执行
				③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；	1	1	符合
				④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	1	1	否
产出	产出数量	组织实施	管理制度健全性	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；	2	2	修改完善《财务管理制度》等内控管理制度
				②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	2	2	合法合规
			制度执行有效性	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；	2	2	遵守
		②项目调整及支出调整手续是否完备；		2	2	完备	
		③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；		2	2	所有资料齐全	
				实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。	10

	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。	10	10	达标率达100%
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	10	10	项目已于2020年12月底全部完成
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。	10	10	(197.48-197.48)/100×100%=0%
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。	10	10	各项效益指标有达标
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	10	9	通过随机回访等形式，服务对象满意度达98%
				合计得分	100	98	

2、主要绩效

建设内容包括水环境数据资源中心、水环境管理支撑服务平台、水环境工作管理系统、东圳湖库水环境分析展示平台及移动端分析展示平台功能。

六、绩效评价指标分析

（二）项目决策情况。

（1）项目立项评分9分，得8分

立项依据的充分性分值6分，得6分，立项程序规范性分值3分，得2分。每年编报空气自动监测站预算报表，经批准后由财政下达预算指标，立项文件合理、立项程序合规。

（2）绩效目标评分7分，得7分

绩效目标合理性评分4分，得4分，绩效目标明确性评分3分，得3分。制定的相关绩效目标与其单位职责相关，符合其业绩水平，并在产出、效益和社会满意度等方面进行指标细化和量化，项目及目标与年度计划数、资金量相符。

（4）资金投入评分8分，得8分

项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应。项目预算资金分配符合本年度工作计划需要，资金分配具有科学性、合理性。

（二）项目过程情况。

(1) 资金管理评分6分，得6分

资金到位率评分1分，得1分，预算执行率1分，得1分，资金使用合规性评分4分，得4分，资金使用符合相关的财务管理制度。项目单位建立了财务管理制度，制定了财务管理办法、预算管理制度等具体的管理制度，财务管理制度健全。

(2) 组织实施评分10分，得10分

管理制度健全性评分4分，得3分。制定了相应的财务管理制度。制度执行有效性评分6分，得6分，资金使用总体合法合规，符合国家财经法规和财务管理制度，资金的拨付有完整的审批程序和手续，合同书等资料齐全并及时归档。

(三) 项目产出情况。

(1) 产出数量评分10分，得10分

该项目共设1个产出数量指标，实际完成1个，实际完成率100%，建设水环境数据资源中心、水环境管理支撑服务平台、水环境工作管理系统、东圳湖库水环境分析展示平台及移动端分析展示平台功能。

(2) 产出质量评分10分，得10分

该项目共设1个产出质量指标，实际完成1个，实际完成率100%。

(3) 产出时效评分10分，得10分

时效指标为项目完成率，计算方法：项目完成率=（当年项目/当年度预计项目）*100%，经计算，项目资金支出率=1/1*100%=100%

（4）产出成本评分10分，得分10分

项目经费支出控制在财政批复数以内。

（五）项目效益情况。

（1）项目效益评分20分，得20分

社会效益方面，通过项目建设完成了一中心、四个平台一个 APP 应用，分别是莆田水环境（湖库）综合管理平台 and 木兰溪水生态 APP，为莆田市生态环境局环保相关工作提供支持和帮助。

生态效益方面，按照本系统需建立东圳水库相关环境专题，实现在地图上发布流域整体监管状况，以此跟踪流域情况。具体包括考核完成情况、入库河流分析、重点关注污染源、溯源分析、决策支撑等。系统需提供监控点位分布情况查看共，实现各监测监控点实施监控、在线监测数据实时刷新、临界提示、超标报警。

社会满意度方面，调查对象验收小组表示满意。在项目实施效果的满意程度方面，通过对社会公众进行满意度调查，调查对象对于空气站建设项目的满意度为98%，没有达到100%满意，扣1分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

莆田水环境（湖库）综合管理平台项目经过4个月的项目管理工作和应用实践，项目取得了良好的应用效果。在项目建设过程中莆田生态环境局各处室单位用户能深度参与和使用，为辅助业务工作提出宝贵的完善意见，持续优化系统功能。我们坚信，好的应用系统是在领导重视、调研充分、用户持续使用过程中产生的，因此，我们非常重视用户的参与。同时项目建设工作小组也深切地体会到：

1、领导的重视和参与是推动项目顺利实施的关键。局领导在项目实施关键节点给予批示，办公室组织各处室和单位先后多次召开专题会，讨论研究项目建设过程中的重点问题，快速决策形成方案。对具体工作指定负责人和业务接口人，明确分工和责任，整体推进，有力的推进了项目建设工作的开展；

2、满足业务需求是项目建设的基本目标。履行业务需求前后左右、上下内外调研原则，全方位多角度的策略，先后调研了多个莆田生态环境局业务处室，充分了解了各个业务处室及直属事业单位的信息化规划和建设情况，水环境综合管理工作需求，为莆田市水环境（湖库）综合管理平台建设提供全面的业务需求，为系统建设奠定了基础；

3、最终用户的使用和反馈是检验系统好用易用的最佳方式。最终用户是莆田市生态环境局的工作人员，是检验系统建设成果能否满足业务人员工作的需要、能否通过系统应用提高工作效率的关键角色；

4、项目制度和组织保证是项目成功的基础。项目启动初期成立领导小组，各业务处室单位负责人和业务接口人，制定了详细的实施计划，确定了沟通计划、验收标准、保障服务和安全保密措施，规范的项目管理有效的保证了项目的成功实施；

5、深厚的技术积累是提高项目效率和质量的保障。利用公司的长期技术积累，采用市场上成熟的产品，再结合业务需求，进行应用系统开发，可以有效地保证了本项目建设的先进性和项目质量。

（二）存在的问题及原因分析

1、从合同签订到项目初验，项目实施时间短，在初验前的试用时间很短，使得用户的试用期短，系统磨合不够。解决措施：在初验后的系统运行过程中，加强用户的使用与沟通，让系统与用户充分磨合。

2、在项目建设过程中，主要存在数据不完整，数据来源不统一等，比如河流数据目前没有统一标准，且不完善，需要在后续使用过程中不停完善；

六、有关建议

1、组织系统培训工作，推进系统深入应用；继续收集各方业务科室的业务需求及意见；优化系统、完善系统业务和系统功能。

2、继续数据汇集工作，并将已收集到的历史数据正式入库；推进数据填报制度，形成数据汇集长效机制。

3、持续支持本项目的运行和维护，形成定期的系统运维和数据运维，不断优化应用系统的易用性，更好的服务莆田市生态环境局的水环境监管工作。

七、其他需要说明的问题

无

空气自动监测站建设资金部门评价报告

项目名称：空气自动监测站建设资金

单位名称：莆田市环境监测站

主管部门：莆田市生态环境局

评价日期：2021年4月

目录

一、基本情况 1

(一) 项目概况 1

1. 项目背景及目标 1

2. 预算资金来源及使用情况 2

3. 项目实施情况 2

4. 组织和管理 2

(二) 项目绩效目标 2

1. 总目标 2

二、绩效评价工作开展情况 2

(一) 绩效评价目的、对象和范围 2

1. 目的 2

2. 对象 2

3. 范围 2

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法 2

1. 绩效评价原则 2

2. 评价指标体系及评分标准 3

3. 绩效评价方法 8

(三) 绩效评价工作过程 8

1. 前期准备环节 8

2. 绩效评价实施环节 8

三、综合评价情况及评价结论 10

四、绩效评价指标分析 14

(一) 项目决策情况 14

1. 项目立项 14

2. 绩效目标 14

3. 资金投入 14

(二) 项目过程情况 14

1. 资金管理 15

2. 组织实施 15

(三) 项目产出情况 15

1. 产出数量 15

2. 产出质量 15

3. 产出时效 15

3. 产出成本 15

(四) 项目效益情况 15

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 16

(一) 主要经验及做法 16

(二) 存在的问题及原因分析 17

六、有关建议 17

空气自动监测站建设资金绩效评价报告

为加强财政资金管理，提高财政资金使用效益，对空气自动监测站建设资金项目开展绩效评价。根据《中共莆田市委莆田市人民政府印发〈关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（莆委发〔2019〕2号）以及《莆田市财政局关于开展预算绩效自评工作的通知》（莆财绩函〔2021〕3号）的有关规定，对空气自动监测站建设资金项目开展绩效评价。评价报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1、项目背景及目标

福建省生态环境厅《福建省生态环境厅关于开展重点监控区域空气质量自动监测站建设工作的通知》（闽环保监测〔2019〕20号），文件要求我市须在高新技术产业区和东吴港区各建设一座空气自动监测站。

4、预算资金来源及使用情况。

预算资金来源为财政拨款。空气自动监测站建设资金年初预算安排300万元，预算调减120万，实际市本级预算安排180万元；财政性资金到位180万元，其中：市本级预算资金到位180万元；市本级预算资金实际支出176万元，市本级预算实际执行率97.78%。

3、项目实施情况

本项目资金主要用于建设重点监控区域空气质量。

4、组织和管理

按照《福建省打赢蓝天保卫战三年行动计划实施方案》（闽政〔2018〕25号）开展建设高新技术产业区和东吴港区各建设一座空气自动监测站，进一步完善环境空气质量监测网络。

（二）项目绩效目标

1、总目标

完成建设高新技术产业区和东吴港区各建设一座空气自动监测站。

二、绩效评价工作开展情况

（一）项目绩效评价目的、对象和范围.

1、目的：评价空气自动监测站建设资金项目实施情况，以便更好开展2021年度空气站建设任务。

2、对象：本项目评价对象为空气自动监测站建设资金项目，本次绩效评价对象为2020年度市级财政资金180万元。

3、范围：本项目评价范围为莆田市全市范围。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

1、绩效评价原则

(1) 定性与定量分析相结合，以定量分析为主的原则

在按照考核的过程阶段设立大类指标后，本着绩效评价易计算、易操作的要求，应分别设置定性分析与定量分析类指标，对指标的选择应尽量选择定量指标原则。

(2) 数据的可得性原则

为了保证绩效评价的顺利进行，绩效评价计分工作的正常开展，要求指标设置时其相关数据的来源可靠，容易得到。

(3) 相关性原则

应当与绩效目标有直接的联系，能够准确而恰当地反映目标的实现程度。

(4) 重要性原则

应当优先选择使用最能反映评价对象的代表性、最能反映评价要求的核心指标。

(5) 可比性原则

对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

(6) 经济性原则

应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益中的经济性原则。

2、评价指标体系及评分标准

根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，参照莆财绩函【2021】03号附件4：《部门评价指标体系框架》，结合中央土壤污染防治项目实际情况和绩效目标，将绩效指标更加量化、细化，制定了科学且更有针对性的指标体系，使其更具有可行性、科学性，保证评价结论更加客观。具体包括项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四部分。

部门评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ③项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

决策	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算内容与项目内容是否匹配； ②预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ③预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否符合本年度工作计划需要，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。

过程	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	<p>评价要点：</p> <p>①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；</p> <p>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；</p> <p>③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；</p> <p>④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p>
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	<p>评价要点：</p> <p>①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；</p> <p>②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。</p>
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	<p>评价要点：</p> <p>①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；</p> <p>②项目调整及支出调整手续是否完备；</p> <p>③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档。</p>
产出	产出数量	实际完成率	<p>项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。</p>	<p>实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。</p> <p>实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。</p> <p>计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。</p>

	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。

3、绩效评价方法

(1) 比较法

项目实际的实施与运营情况、项目实施方案中的指标及内容进行对比；

(2) 公众评判法

通过公众问卷及抽样调查等；

(3) 因素分析法

综合分析影响项目目标、实施效果的内外因素。

(三) 绩效评价工作过程

1、前期准备环节

包括确定绩效评价项目、明确绩效评价要求与主体（自行开展或委托第三方专业机构开展）；

2、绩效评价实施环节

包括组建绩效评价工作小组，收集绩效评价相关资料，审查核实绩效评价资料，综合分析确定评价结论，撰写并提交绩效评价报告。

七、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

1、经评价，莆田市空气自动监测站建设资金项目开展规范有序，资金管理与使用规范，执行情况良好，完成了省下达任务，取得了相应的成效，资金在项目实施中起到了较好的保障与推进作用，根据《莆田市财政局关于开展

预算绩效自评工作的通知-附件5部门评价报告参考提纲》
(莆财绩函【2021】03号)评分,本

本次项目评价得分为97.78分，绩效评价等级为“优秀”。具体指标绩效评价表如下：

部门评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	满分	得分	得分 简明分析
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；	2	2	项目立项合法合规
				②项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；	2	2	相符
				③项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	2	2	未重复
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立；	1	0	无
				②审批文件、材料是否符合相关要求；	1	1	符合
				③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	1	1	事前经集体决策
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①项目是否有绩效目标；	1	1	已编制绩效目标
				②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；	1	1	完全符合
				③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；	1	1	符合
				④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	1	1	匹配
决策	绩效目标	绩效指标	依据绩效目标设定的绩效	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的	1	1	已分解

		明确性	指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	绩效指标；			
				②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；	1	1	是
				③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	1	1	是
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①预算内容与项目内容是否匹配；	2	2	完全匹配
				②预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；	2	2	严格按照标准编制
				③预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	2	2	完全匹配
	资金分配合理性	项目预算资金分配是否符合本年度工作计划需要，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	①预算资金分配依据是否充分；	1	1	依据充分	
			②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	1	1	分配合理	
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。	1	1	财政资金到位率 100%
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。	1	0.98	176/180*100%=97.78%
过程	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；	1	1	项目的实际支出符合财经法规、财务管理制度以及专项资金管

			用以反映和考核项目资金的规范运行情况。				理办法
				②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；	1	1	资金拨付严格按照审批程序执行
				③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；	1	1	符合
				④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	1	1	否
组织实施	管理制度健全性		项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；	2	2	修改完善《财务管理制度》等内控管理制度
				②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	2	2	合法合规
	制度执行有效性		项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；	2	2	遵守
				②项目调整及支出调整手续是否完备；	2	2	完备
				③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；	2	2	所有资料齐全
	产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。	10	10

	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。	10	10	达标率达100%
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	10	10	项目已于2020年12月底全部完成
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。	10	10	$(180-176)/100 \times 100\%=4\%$
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。	10	10	各项效益指标有达标
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	10	9	通过随机回访等形式，服务对象满意度达98%
				合计得分	100	97.8	

2、主要绩效

完成建设高新技术产业区和东吴港区各建设一座空气自动监测站。

八、绩效评价分析

（三）项目决策情况。

（1）项目立项评分9分，得8分

立项依据的充分性分值6分，得6分，立项程序规范性分值3分，得2分。每年编报空气自动监测站预算报表，经批准后由财政下达预算指标，立项文件合理、立项程序合规。

（2）绩效目标评分7分，得7分

绩效目标合理性评分4分，得4分，绩效目标明确性评分3分，得3分。制定的相关绩效目标与其单位职责相关，符合其业绩水平，并在产出、效益和社会满意度等方面进行指标细化和量化，项目及目标与年度计划数、资金量相符。

（5）资金投入评分8分，得8分

项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应。项目预算资金分配符合本年度工作计划需要，资金分配具有科学性、合理性。

（二）项目过程情况。

（1）资金管理评分6分，得5.98分

资金到位率评分1分，得1分，预算执行率0.98分，得1分，资金使用合规性评分4分，得4分，资金使用符合相关的财务管理制度。项目单位建立了财务管理制度，制定了财务管理办法、预算管理制度等具体的管理制度，财务管理制度健全。

(2) 组织实施评分10分，得10分

管理制度健全性评分4分，得3分。制定了相应的财务管理制度。制度执行有效性评分6分，得6分，资金使用总体合法合规，符合国家财经法规和财务管理制度，资金的拨付有完整的审批程序和手续，合同书等资料齐全并及时归档。

(三) 项目产出情况。

(1) 产出数量评分10分，得10分

该项目共设1个产出数量指标，实际完成1个，实际完成率100%，完成建设高新技术产业区和东吴港区各建设一座空气自动监测站。

(2) 产出质量评分10分，得10分

该项目共设1个产出质量指标，实际完成1个，实际完成率100%。

(3) 产出时效评分10分，得10分

时效指标为项目完成率，计算方法：项目完成率=（当年项目/当年度预计项目）*100%，经计算，项目资金支出率=2/2*100%=100%

（4）产出成本评分10分，得分10分

项目经费支出控制在财政批复数以内。

（六）项目效益情况。

（1）项目效益评分20分，得20分

社会效益方面，通过空气站建设，极大地促进了空气质量建设六项指标。

生态效益方面，按照省下达监测任务，完成空气站建设等。

社会满意度方面，调查对象验收小组表示满意。在项目实施效果的满意程度方面，通过对社会公众进行满意度调查，调查对象对于空气站建设项目的满意度为98%，没有达到100%满意，扣1分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

一是坚持 PM2.5 与臭氧污染协同治理。建立各县（区、管委会）的问题清单及颗粒物、挥发性有机物和氮氧化物等重点污染源清单，通过热点网格、生态云平台推行清单化、网格化监管。重点攻坚制鞋业 VOCs 治理，通过与莆田市鞋业协会对接、召开座谈会、现场走访帮扶，着重从工

艺提升、VOCs 减排、治理设施的运维提升等方面找到行业治理的最大公约数，全市430家挥发性有机物治理重点企业安装治理设施。

二是打好柴油货车污染治理攻坚战。出台《莆田市柴油货车污染治理攻坚战行动计划实施方案》，确立“环保取证、公安执法”联合监管模式；开展路检路测和入户抽测工作，共完成路检路测560辆，入户抽测共完成280辆。

三是提升大气环境监管效率。建立与省生态环境厅、中国科学院城市环境研究所的定期会商机制，修订《莆田市轻微污染天气应对办法》，全市共启动轻微污染天气应急响应102次，发布预警函31份。在全省率先开展企业环保用电设备监测分析服务，运用电力大数据精准排查整治“散乱污”企业，该做法列入第三届数字中国建设峰会数字生态分论坛企业排污治污管控典型案例。

（二）存在的问题及原因分析

一是空气站运维技术人员缺少，对空气站运维存在能力不足；

二是需要省监测站验收，需要一段时间才能完全验收；

三是空气站六项指标还在试运行，2021年才能真正监测到位。

六、有关建议

一是加大人力投入，联系省环境监测中心站培训学习；

二是加强与上级部门联系，对上级部门提出要求进行改造；

三是完善六项指标2021年监测验收。

七、其他需要说明的问题

无

建设市级机动车遥感监测平台经费部门评价报告

项目名称：建设市级机动车遥感监测平台经费

单位名称：莆田市生态环境局

主管部门：莆田市生态环境局

评价日期：2021年4月

目录

一、基本情况 1

(一) 项目概况 1

1. 项目背景及目标 1

2. 预算资金来源及使用情况 2

3. 项目实施情况 2

4. 组织和管理 2

(二) 项目绩效目标 3

1. 总目标 3

二、绩效评价工作开展情况 3

(一) 绩效评价目的、对象和范围 3

1. 目的 3

2. 对象 3

3. 范围 3

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法 3

1. 绩效评价原则 3

2. 评价指标体系及评分标准 4

3. 绩效评价方法 10

(三) 绩效评价工作过程 10

1. 前期准备环节 10

2. 绩效评价实施环节 10

三、综合评价情况及评价结论 10

四、绩效评价指标分析 16

(一) 项目决策情况 16

1. 项目立项 16

2. 绩效目标 16

3. 资金投入 16

(二) 项目过程情况 17

1. 资金管理 17

2. 组织实施 17

(三) 项目产出情况 17

1. 产出数量 17

2. 产出质量 17

3. 产出时效 18

3. 产出成本 18

(四) 项目效益情况 18

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 19

(二) 存在的问题及原因分析 20

六、有关建议 20

建设市级机动车遥感监测平台经费绩效评价报告

为加强财政资金管理，提高财政资金使用效益，对建设市级机动车遥感监测平台经费项目开展绩效评价。根据《中共莆田市委莆田市人民政府印发〈关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（莆委发〔2019〕2号）以及《莆田市财政局关于开展预算绩效自评工作的通知》（莆财绩函〔2021〕3号）的有关规定，对建设市级机动车遥感监测平台经费项目开展绩效评价。评价报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1、项目背景及目标

为深入贯彻习近平生态文明思想，全面落实习近平总书记在参加十三届全国人大二次会议福建代表团审议时的重要讲话精神，坚决打好污染防治攻坚战，按照《福建省柴油货车污染治理攻坚战行动计划实施方案》要求，全面加强柴油货车、船舶、工程机械等移动源污染防治，助力打赢蓝天保卫战。

具体目标：

2020年，柴油货车排放达标率明显提高，柴油和车用尿素质量明显改善，柴油货车氮氧化物和颗粒物排放总量明显下降，全市机动车排放监管能力和水平大幅提升，绿

色低碳、清洁高效的交通运输体系初步形成。其中，全市在用柴油车监督抽测排放合格率达到 90%，排气管口冒黑烟现象基本消除；全市柴油和车用尿素抽检合格率达到95%，违法生产销售假劣油品现象基本消除；到2020年，全市货物运输结构明显优化，铁路、水路承担的大宗货物运输量显著提高，港口铁路集疏运量和集装箱多式联运量大幅增长。

5、预算资金来源及使用情况。

预算资金来源为财政拨款。建设市级机动车遥感监测平台经费年初预算安排150.75万元，实际市本级预算安排150.75万元；财政性资金到位150.75万元，其中：市本级预算资金到位150.75万元；市本级预算资金实际支出150.75万元，市本级预算实际执行率100%。

3、项目实施情况

大力实施清洁柴油车、清洁柴油机、清洁运输和清洁油品行动，统筹开展“油、路、车”治理。坚持源头防范、综合治理，加快调整运输结构，增加铁路和水路货运量，减少公路大宗货物中长距离货运量，推广使用新能源和清洁能源汽车。坚持突出重点、联防联控，以营运柴油货车和车用油品、尿素作为重点监管对象，加强相关部门之间统筹协调和联合执法，建立完善信息共享机制，提高联合共治水平。全方位加强机动车生产、销售、使用、维

修和报废等各个环节管控，严厉打击机动车生产、销售、使用中的各种违法行为。

4、组织和管理

各县（区）人民政府（管委会）是落实本行动计划的责任主体，要因地制宜制定本地区实施方案，层层压实责任，认真监督落实。各有关部门要按照职责分工，切实落实本行动计划确定的各项工作任务，市生态环境局和有关部门加强统筹协调、定期调度和监督检查，重要情况及时报告市政府。

（二）项目绩效目标

1、总目标

2020年，柴油货车排放达标率明显提高，柴油和车用尿素质量明显改善，柴油货车氮氧化物和颗粒物排放总量明显下降，全市机动车排放监管能力和水平大幅提升，绿色低碳、清洁高效的交通运输体系初步形成。其中，全市在用柴油车监督抽测排放合格率达到90%，排气管口冒黑烟现象基本消除；全市柴油和车用尿素抽检合格率达到95%，违法生产销售假劣油品现象基本消除；到2020年，全市货物运输结构明显优化，铁路、水路承担的大宗货物运输量显著提高，港口铁路集疏运量和集装箱多式联运量大幅增长。

二、绩效评价工作开展情况

（一）项目绩效评价目的、对象和范围.

1、目的：评价建设市级机动车遥感监测平台经费项目实施情况，以便更好全面加强柴油货车、船舶、工程机械等移动源污染防治，助力打赢蓝天保卫战。

2、对象：本项目评价对象为建设市级机动车遥感监测平台经费项目，本次绩效评价对象为2020年度市级财政资金150.75万元。

3、范围：本项目评价范围为莆田市全市范围。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

1、绩效评价原则

（1）定性与定量分析相结合，以定量分析为主的原则

在按照考核的过程阶段设立大类指标后，本着绩效评价易计算、易操作的要求，应分别设置定性分析与定量分析类指标，对指标的选择应尽量选择定量指标原则。

（2）数据的可得性原则

为了保证绩效评价的顺利进行，绩效评价计分工作的正常开展，要求指标设置时其相关数据的来源可靠，容易得到。

（3）相关性原则

应当与绩效目标有直接的联系，能够准确而恰当地反映目标的实现程度。

（4）重要性原则

应当优先选择使用最能反映评价对象的代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（5）可比性原则

对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

（6）经济性原则

应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益中的经济性原则。

2、评价指标体系及评分标准

根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，参照莆财绩函【2021】03号附件4：《部门评价指标体系框架》，结合中央土壤污染防治项目实际情况和绩效目标，将绩效指标更加量化、细化，制定了科学且更有针对性的指标体系，使其更具有可行性、科学性，保证评价结论更加客观。具体包括项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四部分。

部门评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ③项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

决策	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算内容与项目内容是否匹配； ②预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ③预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否符合本年度工作计划需要，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。

过程	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	<p>评价要点：</p> <p>①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；</p> <p>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；</p> <p>③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；</p> <p>④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p>
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	<p>评价要点：</p> <p>①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；</p> <p>②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。</p>
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	<p>评价要点：</p> <p>①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；</p> <p>②项目调整及支出调整手续是否完备；</p> <p>③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档。</p>
产出	产出数量	实际完成率	<p>项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。</p>	<p>实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。</p> <p>实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。</p> <p>计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。</p>

	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。

3、绩效评价方法

(1) 比较法

项目实际的实施与运营情况、项目实施方案中的指标及内容进行对比；

(2) 公众评判法

通过公众问卷及抽样调查等；

(3) 因素分析法

综合分析影响项目目标、实施效果的内外因素。

(三) 绩效评价工作过程

1、前期准备环节

包括确定绩效评价项目、明确绩效评价要求与主体（自行开展或委托第三方专业机构开展）；

2、绩效评价实施环节

包括组建绩效评价工作小组，收集绩效评价相关资料，审查核实绩效评价资料，综合分析确定评价结论，撰写并提交绩效评价报告。

九、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

1、经评价，莆田市建设市级机动车遥感监测平台经费项目开展规范有序，资金管理与使用规范，执行情况良好，完成了省下达任务，取得了相应的成效，资金在项目实施中起到了较好的保障与推进作用，根据《莆田市财政

局关于开展预算绩效自评工作的通知-附件5部门评价报告
参考提纲》（莆财绩函【2021】03号）评分，

本次项目评价得分为98分，绩效评价等级为“优秀”。具体指标绩效评价表如下：

部门评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	满分	得分	得分 简明分析
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；	2	1	项目属于政府采购未立项
				②项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；	2	2	相符
				③项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	2	2	未重复
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立；	1	1	会议纪要
				②审批文件、材料是否符合相关要求；	1	1	符合
				③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	1	1	事前经集体决策
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①项目是否有绩效目标；	1	1	已编制绩效目标
				②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；	1	1	完全符合
				③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；	1	1	符合
				④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	1	1	匹配

决策	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；	1	1	已分解
				②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；	1	1	是
				③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	1	1	是
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①预算内容与项目内容是否匹配；	2	2	完全匹配
				②预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；	2	2	严格按照标准编制
				③预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	2	2	完全匹配
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否符合本年度工作计划需要，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	①预算资金分配依据是否充分；	1	1	依据充分
				②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	1	1	分配合理
	过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。	1	1
预算执行率			项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。	1	1	150.75/150.75*100%=100%
过程	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；	1	1	项目的实际支出符合财经法规、财务管理制度以及专项资金管

			用以反映和考核项目资金的规范运行情况。				理办法
				②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；	1	1	资金拨付严格按照审批程序执行
				③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；	1	1	符合
				④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	1	1	否
组织实施	管理制度健全性		项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；	2	2	修改完善《财务管理制度》等内控管理制度
				②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	2	2	合法合规
	制度执行有效性		项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；	2	2	遵守
				②项目调整及支出调整手续是否完备；	2	2	完备
				③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；	2	2	所有资料齐全
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。	10	10	完成建设

	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。	10	10	达标率达100%
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	10	10	项目已于2020年12月底全部完成
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。	10	10	(150.75-150.75)/100×100%=0%
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。	10	10	各项效益指标有达标
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	10	9	通过随机回访等形式，服务对象满意度达98%
				合计得分	100	98	

2、主要绩效

2020年，柴油货车排放达标率明显提高，柴油和车用尿素质量明显改善，柴油货车氮氧化物和颗粒物排放总量明显下降，全市机动车排放监管能力和水平大幅提升，绿色低碳、清洁高效的交通运输体系初步形成。其中，全市在用柴油车监督抽测排放合格率达到90%，排气管口冒黑烟现象基本消除；全市柴油和车用尿素抽检合格率达到95%，违法生产销售假劣油品现象基本消除；到2020年，全市货物运输结构明显优化，铁路、水路承担的大宗货物运输量显著提高，港口铁路集疏运量和集装箱多式联运量大幅增长。

十、绩效评价指标分析

（四）项目决策情况。

（1）项目立项评分9分，得8分

立项依据的充分性分值6分，得6分，立项程序规范性分值3分，得2分。每年编报空气自动监测站预算报表，经批准后由财政下达预算指标，立项文件合理、立项程序合规。

（2）绩效目标评分7分，得7分

绩效目标合理性评分4分，得4分，绩效目标明确性评分3分，得3分。制定的相关绩效目标与其单位职责相关，符合其业绩水平，并在产出、效益和社会满意度等方面进

行指标细化和量化，项目及目标与年度计划数、资金量相符。

(6) 资金投入评分8分，得8分

项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应。项目预算资金分配符合本年度工作计划需要，资金分配具有科学性、合理性。

(二) 项目过程情况。

(1) 资金管理评分6分，得6分

资金到位率评分1分，得1分，预算执行率1分，得1分，资金使用合规性评分4分，得4分，资金使用符合相关的财务管理制度。项目单位建立了财务管理制度，制定了财务管理办法、预算管理制度等具体的管理制度，财务管理制度健全。

(2) 组织实施评分10分，得10分

管理制度健全性评分4分，得4分。制定了相应的财务管理制度。制度执行有效性评分6分，得6分，资金使用总体合法合规，符合国家财经法规和财务管理制度，资金的拨付有完整的审批程序和手续，合同书等资料齐全并及时归档。

(三) 项目产出情况。

(1) 产出数量评分10分，得10分

该项目共设1个产出数量指标，实际完成1个，实际完成率100%，建设固定水平式机动车尾气遥感监测系统及冒黑烟车电子抓拍系统，集成融合机动车遥感监测系统，莆田市机动车尾气监测管理业务全覆盖，提升全市机动车尾气监管水平。

(2) 产出质量评分10分，得10分

该项目共设1个产出质量指标，实际完成1个，实际完成率100%。

(3) 产出时效评分10分，得10分

时效指标为项目完成率，计算方法：项目完成率=（当年项目/当年度预计项目）*100%，经计算，项目资金支出率=1/1*100%=100%

(4) 产出成本评分10分，得分10分

项目经费支出控制在财政批复数以内。

(七) 项目效益情况。

(1) 项目效益评分20分，得20分

社会效益方面，通过项目建设随着机动车保有量的快速增长，机动车已经成为大气污染的重要来源，特别是柴油车辆的超标排放问题比较突出。按照大气污染防治法规定，充分利用遥感监测等技术手段，对在道路上行驶的机动车进行排放监督抽测，构建国家、省级、市级三级联网的机动车遥感监测平台，实现机动车排放大数据的互联互

通和共管共享，有利于及时高效筛查高污染、高排放车辆，遏制机动车辆的超标排污行为，全面提升机动车环境管理的系统化、科学化、法治化、精细化和信息化水平。

生态效益方面，按照本系统到2020年，柴油货车排放达标率明显提高，柴油和车用尿素质量明显改善，柴油货车氮氧化物和颗粒物排放总量明显下降，全市机动车排放监管能力和水平大幅提升，绿色低碳、清洁高效的交通运输体系初步形成。其中，全市在用柴油车监督抽测排放合格率达到90%，排气管口冒黑烟现象基本消除；全市柴油和车用尿素抽检合格率达到95%，违法生产销售假劣油品现象基本消除；到2020年，全市货物运输结构明显优化，铁路、水路承担的大宗货物运输量显著提高，港口铁路集疏运量和集装箱多式联运量大幅增长。

社会满意度方面，调查对象验收小组表示满意。在项目实施效果的满意程度方面，通过对社会公众进行满意度调查，调查对象对于空气站建设项目的满意度为98%，没有达到100%满意，扣1分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

根据《打赢蓝天保卫战三年行动计划》指出2018年底珠三角各地级以上市完成遥感监测系统建设并与省平台联网，2019年9月底前，各地级以上市全面完成本地遥感监

测系统建设，重点加强重要物流运输通道机动车排污状况的监控。各地要聚焦重点时段、重点道路，组织实施重型柴油车专项执法行动，加强柴油车污染控制装置、排气状况和尿素加注情况的监督检查，依法查处超标车辆和污染控制装置不正常运行车辆。推动建立重点企事业单位用车的环保达标保障体系，加强城际客运、物流、散体物料运输等柴油车“用车大户”车辆集中停放地的车辆排气状况和污染控制装置运行情况的日常监督检查。2019年起，各地每年抽查柴油车数量不低于当地柴油货车保有量的60%。

本次建设3套机动车尾气遥感监测系统、2套黑烟车抓拍系统、1套监管信息平台，就是利用科技手段对机动车进行监督抽测，通过遥感监测网络，重点加强重要物流运输通道的监控体系建设。

（二）存在的问题及原因分析

1. 莆田市还没有形成尾气从检测到治理的闭环管理。

2. 据2018年统计，莆田市机动车保有量已达76万辆，9家检验机构。但我市至今还未建设机动车尾气检测监管系统，全市57家检测机构直接将数据传输至福建省生态环境保护厅，由于省厅管理范围广，人力有限，所有对机动车尾气检测站起不到实际监管作用。

为了减少机动车污染物排放，巩固和提升我市环境空气质量，确保完成污染减排任务，市环保局、市公安局决

定分期分批对在道路行驶的机动车排气污染情况进行联合执法检查。全面实施在用车 I/M 管理制度，但仅依靠目前的排气定期检验和路检等技术手段，仍难以有效应对大量在用车排放超标的问题。

六、有关建议

一是采取有力措施，加强大气污染防治。机动车污染防治特别是柴油车污染治理，事关我市环境空气质量改善，事关蓝天保卫战的成败，更事关人民群众身体健康和我市小康社会的建设大局。

二是全市要下力气全面贯彻中央及我市有关决策部署，把机动车污染防治工作抓实做好，坚决打赢蓝天保卫战，切实增强人民群众的获得感和幸福感，翻开我市机动车污染治理新的篇章。

三是遥感监测技术能够在汽车正常行驶过程中完成排气检测，在不影响交通通行的情况下，仅需0.7秒就能完成一辆正常行驶中的汽车的排气状况的检测，检测效率极高，并能够反映车辆在实际行驶中的排放状况。因此，本项目的实施可广泛应用于筛选高排放车辆、实时监控、掌握全市全市机动车排放情况，从而减少机动车尾气污染，改善空气质量。

七、其他需要说明的问题

无

莆田市环境保护科学研究所部门业务费 绩效部门评价报告

项目名称： 部门业务费

单位名称： 莆田市环境保护科学研究所

主管部门： 莆田市生态环境局

评价日期： 2021年4月

目录

一、基本概况 1

(一) 项目概况 1

1. 项目背景及目标 1

2. 预算资金来源及使用情况 1

3. 实施情况 1

4. 组织和管理 1

(二) 项目绩效目标 2

二、绩效评价工作开展情况 5

(一) 绩效评价目的、对象和范围 5

1. 目的 5

2. 对象 5

3. 范围 5

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法 5

1. 绩效评价原则 5

2. 评价指标体系及评分标准 6

3. 评价方式、方法 9

(五) 绩效评价工作过程 9

三、综合评价情况及评价结论 10

(一) 评价结论 10

(二) 主要绩效 10

四、绩效评价指标分析 13

(一) 产出指标（一级指标）评价与分析 13

1. 数量指标（二级指标） 13

2. 质量指标（二级指标） 14

3. 成本指标（二级指标） 15

(二) 效益指标（一级指标）评价与分析 15

1. 社会指标（二级指标） 15

2. 生态指标（二级指标） 16

3. 可持续影响指标（二级指标） 16

(三) 满意度指标（一级指标）评价与分析 16

服务对象满意度指标（二级指标） 16

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 17

(一) 主要经验及做法 17

1. 强化责任落实 17

2. 环境科研工作情况 17

3. 排污权储备和管理技术中心开展工作情况 18

4. 宣传报道情况 19

(二) 存在问题及原因 19

1. 预算与资金使用效益存在差异 19

2. 资金存在沉淀 19

3. 县区积极性不高 19

六、有关建议 19

1. 资金合理申请 19

2. 及时处理发现的问题 19

3. 继续做好排污权核定工作 19

莆田市环境保护科学研究所部门业务费

绩效部门评价报告

为加强财政资金管理，强化支出责任，提高财政资金的使用效益，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，根据《中共莆田市委莆田市人民政府印发〈关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（莆委发〔2019〕2号）以及《莆田市财政局关于开展预算绩效自评工作的通知》（莆财绩函〔2021〕3号）的有关规定，对2020年莆田市环境保护科学研究所部门业务费开展绩效部门评价。评价报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景及目标

排污权核定是落实主要污染物总量控制制度的关键，是实施排污权许可管理和推行排污权交易的基础。为规范主要污染物排污权核定及收储工作，明晰排污单位排放污染物的权利和污染物减排的责任而开展。

进一步规范我市排污权核定和收储工作，明确排污权核定的技术要求。

2. 预算资金来源及使用情况

预算资金来源为财政拨款。莆田市环境保护科学研究所2020年度部门业务费年初预算安排15万元，实际市本级预算安排15万元；财政性资金到位15万元，其中：市本级预算资金到位15万元；市本级预算资金实际支出9.32万元，市本级预算实际执行率62.14%。

3. 实施情况

2020年以来，完成了10家企业初始排污权核定的技术评估工作；完成了10家关闭企业的初始排污权的收储工作，今年新收储二氧化硫31吨，氮氧化物33吨；完成了市重点项目福建中粮集团化学需氧量2.5吨、氨氮0.5吨、二氧化硫0.44吨、氮氧化物2.03吨4笔初始排污权调剂的预审工作。

4. 组织和管理

项目组织和管理：一是按照收入预算“积极稳妥、量力而行、留有余地”，支出预算“统筹兼顾，突出重点，厉行节约”的原则，把钱用在刀刃上，压缩行政运行成本，严控“三公”经费等一般性支出；二是严格执行《莆田市生态环境局财务管理暂行规定》等财务管理制度，经费纳入市环境保护科学研究所集中核算，会计核算做到真实、完整、及时，支出审批程序严谨。

资金组织和管理：2020 年度莆田市环境保护科学研究所部门业务费预算安排 15 万元，实际市本级预算安排 15 万元；财政性资金到位 15 万元，其中：市本级预算资金到位 15 万元；市本级预算资金实际支出 9.32 万元，市本级预算实际执行率 62.14%。

（二）项目绩效目标

莆田市生态环境局会同市财政局，将该项目纳入 2020 年度财政预算和绩效管理，编制了《2020 年度莆田市环境保护科学研究所部门业务费绩效目标表》，设置专项资金的绩效目标指标体系，指标体系由三个一级指标、七个二级指标和十二个三级指标组成，具体如表 2 所示。

表 2：2020 年度莆田市环境保护科学研究所部门业务费绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	全年目标值
产出指标	数量指标	本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。★年终	1. 满分 10 分。本级预算实际执行率为 91%时，得 6 分，并以此为基准，超出 91%部分，1 个百分点加 1 分，最多加 4 分；低于 91%部分，1 个百分点减 0.5 分，减至 0 分为止。 2. 本级预算实际执行率低于 91%的，绩效等次不得评为优；低于 75%的，不得评为良好及以上等次；低于 50%的，绩效等次直接确定为不合格。	100

			未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。		
	企业初始排污权评估数	按照年度实际排污权评估数		满分5分。本级预算实际执行率为100%时，得5分，并以此为基准。按照实际排污权评估数的数量10家，每减少一家减0.5分，直至减到0分为止。	10
	可交易排污权的调剂方案审核数	按照实际排污权的调剂方案		满分5分。本级预算实际执行率为100%时，得5分，并以此为基准。按照可交易排污权的调剂方案审核数2个，每减少一个方案减2.5分，直至减0分为止。	2
质量指标	企业初始排污权技术评估通过率	按照实际评估数/预计评估数*100%		满分5分。本级预算实际执行率为100%时，得5分，并以此为基准。按照评估通过情况进行扣分，每低10%扣0.5分，扣完为止。	100
	可交易排污权的调剂方案审核通过率	按照调剂方案审核通过数/实际审核数*100%		满分5分。本级预算实际执行率为100%时，得5分，并以此为基准。按照方案通过情况进行扣分，每低10%扣0.5分，扣完为止。	100
成本指标	资金实际支出率	计算方法：实际支出资金÷预算资金*100%		满分10分，按照资金支出实际金额情况进行扣分，≥90%，得10分，每低10%扣1分，扣完为止。	62
	排污权储备和管理经费	按照预算安排，控制排污权储备和管理经费≤15万元		满分10分，按照资金支出实际金额情况进行扣分，≥90%，得10分，每低10%扣1分，扣完为止。	9.32
效益指标	社会效益指标	为企业的污染物排放总量提供技术服务	按照年度计划实际为企业提供技术服务情况	满分10分，技术服务得到提升，提升不明显扣5分。	90

		对企业的污染物排放总量进行监控	按照实际监控情况	满分 10 分，污染物排放总量得到控制，得 10 分。发现一次超标扣 0.1 分，扣完为止。	90
	生态效益指标	提升排污权控制力度	根据排污权控制标准	满分 10 分，排污权控制力度得到提升，提升不明显扣 5 分。	90
	可持续影响指标	控制污染物排放	按照污染物排放情况	满分 9 分，污染物排放得到控制，控制不明显扣 1 分。	90
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	满意度 90%以上	满分 10 分，按照核定单位满意度情况， $\geq 90\%$ 得 10 分，每减少 10%扣 1 分。	90

二、绩效评价工作开展情况

(一)绩效评价目的、对象和范围

1. 目的：1、对莆田市辖区内的规模企业四个污染物（COD、NH₃-N、SO₂、NO_x）排放量进行核定计算，从源头上预防、控制企业污染物排放；2、为企业及交易机构实施排污权交易进行初审。

2. 对象：全市企业。

3. 范围：莆田市范围。

(二)绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

1.绩效评价原则

(1) 定性与定量分析相结合，以定量分析为主的原则：在按照考核的过程阶段设立大类指标后，本着绩效评价易计算、

易操作的要求，应分别设置定性分析与定量分析类指标，对指标的选择应尽量选择定量指标原则。

(2) 数据的可得性原则：为了保证绩效评价的顺利进行，绩效评价计分工作的正常开展，要求指标设置时其相关数据的来源可靠，容易得到。

(3) 相关性原则：应当与绩效目标有直接的联系，能够准确而恰当地反映目标的实现程度。

(4) 重要性原则：应当优先选择使用最能反映评价对象的代表性、最能反映评价要求的核心指标。

(5) 可比性原则：对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

(6) 经济性原则：应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益中的经济性原则。

2. 评价指标体系及评分标准

(1) 绩效评价指标体系

具体的指标体系分为三级，其中一级指标为产出指标、效益指标与满意度指标；二级指标为一级指标的细化，而三级指标则是对应具体考评的内容与对象，并对应相应的权重。具体为：

①产出指标

产出指标一级指标项目共设数量指标、质量指标、成本指标 3 个二级指标、7 个三级指标。具体为：数量指标：下设本级预算实际执行率、企业初始排污权评估数、可交易排污权的调剂方案审核数 3 个三级指标；质量指标：下设企业初始排污权技术评估通过率、可交易排污权的调剂方案审核通过率 2 个三级指标；成本指标：下设资金实际支出率、排污权储备和管理工作经费 2 个三级指标。

②效益指标

效益指标一级指标项目共设社会效益指标、生态效益指标、可持续影响指标 3 个二级指标，4 个三级指标。具体为：社会效益指标：下设为企业的污染物排放总量提供技术服务、对企业的污染物排放总量进行监控 2 个三级指标；生态效益指标：下设为提升排污权控制力度 1 个三级指标；可持续影响指标：下设为控制污染物排放 1 个三级指标。

③满意度指标

满意度指标一级指标项目共设服务对象满意度指标 1 个二级指标、1 个三级指标。具体为：服务对象满意度指标：居民满意度 1 个三级指标。

具体的指标体系可参见表 3。

表 3：2020 年环境保护科学研究所部门业务费部门绩效评价指标体系
及
评分标准

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	指标分值
产出指标	数量指标	本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。 本级预算实际执行率= 本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。	1. 满分 10 分。本级预算实际执行率为 91%时，得 6 分，并以此为基准，超出 91%部分，1 个百分点加 1 分，最多加 4 分；低于 91%部分，1 个百分点减 0.5 分，减至 0 分为止。 2. 本级预算实际执行率低于 91%的，绩效等次不得评为优；低于 75%的，不得评为良好及以上等次；低于 50%的，绩效等次直接确定为不合格。	10
		企业初始排污权评估数	按照年度实际排污权评估数	满分 5 分。本级预算实际执行率为 100%时，得 5 分，并以此为基准。按照实际排污权评估数的数量 10 家，每减少一家减 0.5 分，直至减到 0 分为止。	5
		可交易排污权的调剂方案审核数	按照实际排污权的调剂方案	满分 5 分。本级预算实际执行率为 100%时，得 5 分，并以此为基准。按照可交易排污权的调剂方案审核数 2 个，每减少一个方案减 2.5 分，直至减 0	5

			分为止。		
质量指标	企业初始排污权技术评估通过率	按照实际评估数/预计评估数*100%	满分5分。本级预算实际执行率为100%时，得5分，并以此为基础。按照评估通过情况进行扣分，每低10%扣0.5分，扣完为止。	5	
	可交易排污权的调剂方案审核通过率	按照调剂方案审核通过数/实际审核数*100%	满分5分。本级预算实际执行率为100%时，得5分，并以此为基础。按照方案通过情况进行扣分，每低10%扣0.5分，扣完为止。	5	
成本指标	资金实际支出率	计算方法：实际支出资金÷预算资金*100%	满分10分，按照资金支出实际金额情况进行扣分，≥90%，得10分，每低10%扣1分，扣完为止。	10	
	排污权储备和管理工作经费	按照预算安排，控制排污权储备和管理工作经费≤15万元	满分10分，按照资金支出实际金额情况进行扣分，≥90%，得10分，每低10%扣1分，扣完为止。	10	
效益指标	社会效益指标	为企业的污染物排放总量提供技术服务	按照年度计划实际为企业提供技术服务情况	满分10分，技术服务得到提升，提升不明显扣5分。	10
		对企业的污染物排放总量进行监控	按照实际监控情况	满分10分，污染物排放总量得到控制，得10分。发现一次超标扣0.1分，扣完为止。	10
	生态效益指标	提升排污权控制力度	根据排污权控制标准	满分10分，排污权控制力度得到提升，提升不明显扣5分。	10

	可持续影响指标	控制污染物排放	按照污染物排放情况	满分 10 分，污染物排放得到控制，控制不明显扣 1 分。	10
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	满意度 90%以上	满分 10 分，按照核定单位满意度情况， $\geq 90\%$ 得 10 分，每减少 10%扣 1 分。	10
合 计					100

3. 评价方式、方法

本次事前绩效评价主要采用比较分析、因素分析、公众评判等方法进行论证。

(1) 比较分析法：项目实际的实施与推进情况与项目可行性研究、项目实施方案中的指标及内容进行对比；

(2) 因素分析法：综合分析影响项目目标、实施效果的内外因素；

(3) 公众评判法：通过专家评价、现场访问及抽样调查等。

(三) 绩效评价工作过程

根据设计的《2020 年莆田市环境保护科学研究所部门业务费部门绩效评价指标体系及评分标准》（表 3），采用现场核验、查看内业等方法开展绩效评价。首先确定绩效评价对象和

绩效评价工作人员，制订绩效评价工作方案，对绩效评价相关资料进行审查，综合分析并形成评价结论。

三、综合评价情况及评价结论

（一）评价结论

经评价，2020年莆田市环境保护科学研究所部门业务费绩效评价得分92.95分，绩效评价等级为“优秀”。具体指标绩效评价与分析如表4所示。

（四）主要绩效

2020年莆田市环境保护科学研究所部门业务费部门绩效情况如表4所示。

表4：2020年莆田市环境保护科学研究所部门业务费部门绩效评价

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	指标分值	得分情况
产出指标	数量指标	本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	10	10

		下达金额。★ 年终未实际支付 被清理收回的预 算不得冲减本级 预算资金到位金 额。			
	企业 初始 排污 权评 估数	按照年度实际排 污权评估数	满分 5 分。本级预算实际执 行率为 100%时，得 5 分，并 以此为基准。按照实际排污 权评估数的数量 10 家，每 减少一家减 0.5 分，直至减 到 0 分为止。	5	5
	可交 易排 污权 的调 剂方 案审 核数	按照实际排污权 的调剂方案	满分 5 分。本级预算实际执 行率为 100%时，得 5 分， 并以此为基准。按照可交易 排污权的调剂方案审核数 2 个，每减少一个方案减 2.5 分，直至减 0 分为止。	5	5
质量 指标	企业 初始 排污 权技 术评 估通 过率	按照实际评估数 /预计评估数 *100%	满分 5 分。本级预算实际执 行率为 100%时，得 5 分， 并以此为基准。按照评估通 过情况进行扣分，每低 10% 扣 0.5 分，扣完为止。	5	5
	可交 易排 污权 的调 剂方 案审 核通 过率	按照调剂方案审 核通过数/实际 审核数*100%	满分 5 分。本级预算实际执 行率为 100%时，得 5 分， 并以此为基准。按照方案通 过情况进行扣分，每低 10% 扣 0.5 分，扣完为止。	5	5

	成本指标	资金实际支出率	计算方法：实际支出资金÷预算资金*100%	满分10分，按照资金支出实际金额情况进行扣分，≥90%，得10分，每低10%扣1分，扣完为止。	10	6.74
		排污权储备和管理工作的经费	按照预算安排，控制排污权储备和管理工作的经费≤15万元	满分10分，按照资金支出实际金额情况进行扣分，≥90%，得10分，每低10%扣1分，扣完为止。	10	6.21
效益指标	社会效益指标	为企业的污染物排放总量提供技术服务	按照年度计划实际为企业提供服务情况	满分10分，技术服务得到提升，提升不明显扣5分。	10	10
		对企业的污染物排放总量进行监控	按照实际监控情况	满分10分，污染物排放总量得到控制，得10分。发现一次超标扣0.1分，扣完为止。	10	10
	生态效益指标	提升排污权控制力度	根据排污权控制标准	满分10分，排污权控制力度得到提升，提升不明显扣5分。	10	10

	可持 续影 响指 标	控制 污 染 物 排 放	按照污染物排放 情况	满分 10 分，污染物排放得 到控制，控制不明显扣 1 分。	10	10
满意 度指 标	服 务 对 象 满 意 度 指 标	服 务 对 象 满 意 度	满意度 90%以上	满分 10 分，按照核定单位 满意度情况， $\geq 90\%$ 得 10 分，每减少 10%扣 1 分。	10	10
合 计					100	92.95

四、绩效评价指标分析

(一) 产出指标（一级指标）评价与分析（50 分）

该一级指标下设 3 个二级指标：数量指标、质量指标、成本指标。

1. 数量指标（二级指标）（20 分）

该二级指标下设 3 个三级指标，即本级预算实际执行率、企业初始排污权评估数、可交易排污权的调剂方案审核数。

本级预算实际执行率 10 分，得 10 分。该指标满分 10 分。本级预算实际执行率为 91%时，得 6 分，并以此为基准，超出 91%部分，1 个百分点加 1 分，最多加 4 分；低于 91%部分，1 个百分点减 0.5 分，减至 0 分为止。2. 本级预算实际执行率低于 91%的，绩效等次不得评为优；低于 75%的，不得评为良好及以上等次；低于 50%的，绩效等次直接确定为不合格。2020 年本级预算实际执行率为 100%，故得 10 分。

企业初始排污权评估数 5 分，得 5 分。该指标满分 5 分，按照本级预算实际执行率为 100%时，得 5 分，并以此为基准。按照实际排污权评估数的数量 10 家，每减少一家减 0.5 分，直至减到 0 分为止。2020 年我市企业初始排污权评估数完成 10 家，故得 5 分。

可交易排污权的调剂方案审核数 5 分，得 5 分。该指标满分 5 分，按照本级预算实际执行率为 100%时，得 5 分，并以此为基准。按照按照可交易排污权的调剂方案审核数 2 个，每减少一个方案减 2.5 分，直至减 0 分为止。2020 年我市可交易排污权的调剂方案审核数 2 个，故得 5 分。

2. 质量指标（二级指标）（10 分）

该二级指标下设 2 个三级指标，即企业初始排污权技术评估通过率、可交易排污权的调剂方案审核通过率。

企业初始排污权技术评估通过率 5 分，得 5 分。

该指标满分 5 分，本级预算实际执行率为 100%时，得 5 分，并以此为基准。按照评估通过情况进行扣分，每低 10%扣 0.5 分，扣完为止。2020 年我市企业初始排污权技术评估通过率达到 100%，故得 5 分。

可交易排污权的调剂方案审核通过率 5 分，得 5 分。

该指标满分 5 分，本级预算实际执行率为 100%时，得 5 分，并以此为基准。按照方案通过情况进行扣分，每低 10%扣 0.5 分，扣完为止。2020 年我市可交易排污权的调剂方案审核通过率达到 100%，故得 5 分。

3. 成本指标（二级指标）（20 分）

该二级指标下设 2 个三级指标，即资金实际支出率、排污权储备和管理工作经费。

资金实际支出率 10 分，得 6.74 分。

该指标满分 10 分，按照资金支出实际金额情况进行扣分， $\geq 85\%$ ，得 10 分，每低 10%扣 1 分，扣完为止。2020 年资金支出金额 9.32 万元，当年预算下达资金 15 万元，项目资金支出率为 62.14%，故得 6.74 分。

排污权储备和管理工作经费 10 分，得 6.21 分。

该指标满分 10 分，按照资金支出实际金额情况进行扣分， $\geq 90\%$ ，得 10 分，每低 10%扣 1 分，扣完为止。2020 年资金支出金额 9.32 万元，当年预算下达资金 15 万元，项目资金支出率为 62.14%，故得 6.21 分。

（二）效益指标（一级指标）评价与分析（40 分）

该一级指标下设 3 个二级指标：社会效益指标、生态效益指标、可持续影响指标。

1. 社会指标（二级指标）（20分）

该二级指标下设2个三级指标，即为企业的污染物排放总量提供技术服务、对企业的污染物排放总量进行监控。

（1）为企业的污染物排放总量提供技术服务10分，得10分。

该指标满分10分，按照技术服务得到提升，提升不明显扣5分。2020年技术服务得到提升 $\geq 90\%$ ，故得10分。

（2）对企业的污染物排放总量进行监控10分，得10分。

该指标满分10分，按照污染物排放总量得到控制，得10分。发现一次超标扣0.1分，扣完为止。2020年我市污染物排放总量得到控制 $\geq 90\%$ ，故得10分。

2. 生态指标（二级指标）（10分）

该二级指标下设1个三级指标，即提升排污权控制力度。

提升排污权控制力度10分，得10分。

该指标满分10分，按照排污权控制力度得到提升，提升不明显扣5分。2020年排污权控制力度得到提升 $\geq 90\%$ ，故得10分。

3. 可持续影响指标（二级指标）（10分）

该二级指标下设1个三级指标，即控制污染物排放。

控制污染物排放10分，得10分。

该指标满分 10 分，按照污染物排放得到控制，控制不明显扣 1 分。2020 年污染物排放得到控制 $\geq 90\%$ ，故得 10 分。

（三）满意度指标（一级指标）评价与分析（10 分）

该一级指标下设 1 个二级指标：服务对象满意度效益。

服务对象满意度指标（二级指标）（10 分）

该二级指标下设 1 个三级指标，即服务对象满意度。

服务对象满意度指标 10 分，得 10 分。

满分 10 分，按照按照核定单位满意度情况， $\geq 90\%$ 得 10 分，每减少 10%扣 1 分。2020 年核定单位满意度情况，满意率 $\geq 90\%$ ，故得 10 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

1. **强化责任落实。**按照签订 2020 年度落实全面从严治党责任书，做好全面从严治党工作。认真落实意识形态工作责任制，向局汇报意识形态工作一次。二是按照局的统一部署，认真开展政风、行风及党风廉政教育，加强全面从严治党工作。让全所人员能认真领会并加以落实，做到自重、自省、自警、自励，防微杜渐，廉洁从政。坚决贯彻执行关于反腐倡廉建设的一系列决策部署，严格落实党风廉政建设责任制。努力建设一支政治合格、业务过硬、作风优良、务实高效、清正廉洁的队伍。三是强化干

部思想引导。按照局召开“正风肃纪、敢担当、有作为”动员大会要求，引导全体干部职工知敬畏、存戒惧、守底线。四是按照八项规定要求做到不公车私用、不超标准接待、精简会议等，五是按照派驻纪检组的要求开展清明节、“五一节”、端午节、“国庆节”等各节日的廉政教育、安全教育等。六是分管领导对所长进行廉政谈话，所领导对每位干部进行廉政谈话。

2. 环境科研工作情况。一是完成了莆田市“十三五”环境保护与生态建设规划总结评估报告。报告从目标任务完成情况、规划重点任务及措施落实情况、存在的问题、对规划部分指标、工程调整（不参与总结评估）的建议等方面对“十三五”规划目标的完成情况进行总结评估。二是完成了莆田市“十四五”生态环境保护与建设规划初稿的编写：拟从十三五环保规划实施情况回顾、规划方针与目标、规划重点任务、保障措施、重点工程等五个方面展开“十四五”生态环境保护与建设规划的编写。三是按照生态环境部的编制技术规范要求，从饮用水源地的基础状况、取水保证状况、水源达标状况、水源环境管理状况等方面评估出我市饮用水源地的环境现状，提出环境管理上对策与建议。并编制了《莆田市市级饮用水源地环境状况评估》（东圳水库、外度水库、金钟水库）、《莆田市县级饮用水源地环境状况评估》（古洋水库），并上报省生态环境厅、生态环境部。四是协助局水科、县

区完成东圳水库、外度水库、金钟水库、古洋水库饮用水源地环境状况采集系统的填报。

3. 排污权储备和管理技术中心开展工作情况。一是完成了福建华锦实业有限公司一期工程，福建省荔元活性炭实业有限公司，福建长城华兴玻璃有限公司，涵江区七八三空心砖厂，赛得利（福建）纤维有限公司一、二期年产 20 万吨差别化短纤维建设项目等 10 家企业初始排污权核定的技术评估工作。二是完成福建长城华兴玻璃有限公司可交易排污权核定技术审查。三是完成了 3 家市重点项目福建长城华兴玻璃有限公司、基诺厚谱生物科技有限公司、红太阳精品有限公司合计化学需氧量 16.98 吨、氨氮 9.872 吨、二氧化硫 217.4964 吨、氮氧化物 399.084 吨排污权半价调剂的预审工作。为项目的落地提供服务。

4. 宣传报道情况。报送给市宣教中心环保基础知识等宣传报道材料 27 篇，转发宣教中心宣传教育文章 180 篇，转发党办廉政、平安、精神文明文章 9 篇，参加知识竞答 4 次。

（二）存在问题及原因

1. 预算与资金使用效益存在差异。资金预算欠统筹考虑，申报审核存在偏差，预算申报 15 万元，实际支出 9.32 万元，预算欠统筹考虑。

2. 资金存在沉淀。实际资金支出比较少，造成资金使用管理的不合理，预算执行率只有 62.14%，结余 5.68 万元，资金存在沉淀。

3. 县区积极性不高。在排污权收贮上目前县区积极性不高，作为技术部门没有好的措施加以督促收贮。

六、有关建议

1. 资金合理申请。结合近几年未支出情况，合理申请预算，做到资金分配有依据，加快资金支出进度，防止资金存在沉淀现象。

2. 及时处理发现的问题。继续开展木兰河流域不达标汇水支流专项督导，对于发现的问题及时通报。

3. 继续做好排污权核定工作。排污权交易的排污权确认工作，做好初始排污权的核定及收储等工作。

莆田市环境宣教中心部门业务费 绩效部门评价报告

项目名称： 部门业务费

单位名称： 莆田市环境宣教中心

主管部门： 莆田市生态环境局

评价日期： 2021年4月

目录

一、基本概况 1

(一) 项目概况 1

1. 项目背景及目标 1

2. 预算资金来源及使用情况 1

3. 实施情况 2

4. 组织和管理 2

(二) 项目绩效目标 2

二、绩效评价工作开展情况 4

(一) 绩效评价目的、对象和范围 4

1. 目的 4

2. 对象 4

3. 范围 4

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法 5

1. 绩效评价原则 5

2. 评价指标体系及评分标准 5

3. 评价方式、方法 6

(六) 绩效评价工作过程 8

三、综合评价情况及评价结论 9

(一) 评价结论 9

(二) 主要绩效 9

四、绩效评价指标分析 11

(一) 产出指标（一级指标）评价与分析 12

1. 数量指标（二级指标） 12

2. 质量指标（二级指标） 12

3. 成本指标（二级指标） 13

(二) 效益指标（一级指标）评价与分析 14

社会指标（二级指标） 14

(三) 满意度指标（一级指标）评价与分析 14

服务对象满意度指标（二级指标） 14

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 15

(一) 主要经验及做法 15

1. 深入贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想
和习近平生态文明思想的宣传 15

2. 强化生态环境网络舆情应急处置，做好舆论引导工
作 15

3. 加强生态环境保护社会宣传，推进生态文化建设 15

4. 落实全面从严治党责任，加强全面从严治党宣传 16

(二) 存在问题及原因 23

1. 专业程度不足 16

2. 网络舆情处置流程繁复 17

3. 意识较薄弱 17

六、有关建议 17

(一) 进一步加强能力建设，打造生态环境宣传“尖兵” 17

(二) 积极谋划“十四五”宣传教育工作 17

(三) 持续加强宣教队伍建设 17

(四) 持续开展舆情应对工作，主动发声，及时回应社会公众关切 18

莆田市环境宣教中心部门业务费 绩效部门评价报告

为加强财政资金管理，强化支出责任，提高财政资金的使用效益，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，根据《中共莆田市委莆田市人民政府印发〈关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（莆委发〔2019〕2号）以及《莆田市财政局关于开展预算绩效自评工作的通知》（莆财绩函〔2021〕3号）的有关规定，对2020年莆田市环境宣教中心部门业务费开展绩效部门评价。评价报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景及目标

环保宣传教育作为环保工作的重要组成部分，起着宣传、教育、武装广大干部群众的重要作用，根据环保宣传工作需要而开展。

为进一步加大全市的环境保护宣教工作力度，提升舆情引导水平，扩大环保社会活动影响力，为环保工作营造良好舆论氛围和社会氛围，为实现环保工作目标作出新贡献。

2. 预算资金来源及使用情况

预算资金来源为财政拨款。莆田市环境宣教中心2020年度部门业务费年初预算安排20万元，预算调减10万，实际市本级预算安排10万元；财政性资金到位10万元，其中：市本级预算资金到位10万元；市本级预算资金实际支出9.22万元，市本级预算实际执行率92.20%。

3. 实施情况

2020年以来，在传统主流媒体发布优秀生态环境宣传作品，在省级以上主流媒体中国环境报发表相关报道2篇；福建日报发表相关报道12篇；福建电视台播出相关新闻19条；在湄洲日报刊发相关报道116篇；莆田广播电视台播出相关新闻32条；在“莆田生态环境”官方微信公众号平台发布新闻动态541条。

4. 组织和管理

项目组织和管理：一是按照收入预算“积极稳妥、量力而行、留有余地”，支出预算“统筹兼顾，突出重点，厉行节约”的原则，把钱用在刀刃上，压缩行政运行成本，严控“三公”经费等一般性支出；二是严格执行《莆田市生态环境局财务管理暂行规定》等财务管理制度，经费纳入市环境宣教中心集中核算，会计核算做到真实、完整、及时，支出审批程序严谨。

资金组织和管理：2020 年度莆田市环境宣教中心部门业务费预算安排 20 万元，预算调减 10 万，实际市本级预算安排 10 万元，财政性资金到位 10 万元，市本级预算资金实际支出 9.22 万元，市本级预算实际执行率 92.20%。

（二）项目绩效目标

莆田市生态环境局会同市财政局，将该项目纳入 2020 年度财政预算和绩效管理，编制了《2020 年度莆田市环境宣教中心部门业务费绩效目标表》，设置专项资金的绩效目标指标

体系，指标体系由三个一级指标、五个二级指标和十个三级指标组成，具体如表 2 所示。

表 2：2020 年度莆田市环境宣教中心部门业务费绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	全年目标值
产出指标	数量指标	本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。	1. 满分 10 分。本级预算实际执行率为 91%时，得 6 分，并以此为基准，超出 91%部分，1 个百分点加 1 分，最多加 4 分；低于 91%部分，1 个百分点减 0.5 分，减至 0 分为止。 2. 本级预算实际执行率低于 91%的，绩效等次不得评为优；低于 75%的，不得评为良好及以上等次；低于 50%的，绩效等次直接确定为不合格。	100%
		组织环保宣传活动次数	按照年度计划，本年度宣传活动大于 3 次	满分 5 分，按照当年度宣传次数进行扣分，≥3 次得 5 分。没减少 1 次，扣 2 分，扣完为止。	3
		开展生态宣传报道数量	按照宣传报道数量测算	满分 5 分，按照发布宣传报道数量进行扣分，≥50 条报道得 5 分。每减少 1 条，扣 0.1 分，扣完为止。	50
	质量指标	开展生态宣传报道覆盖率	按照宣传报道覆盖范围进行测算	满分 5 分，按照宣传报道覆盖范围进行扣分，≥90%，得 5 分，每低 10%扣 0.5 分，扣完为止。	100%
		组织环保	按照实际宣传活动数	满分 5 分，按照宣传次数进行	100%

		宣传活动次数完成率	量/预计宣传活动数量*100%	扣分, ≥90%, 得 5 分, 每低 10%扣 0.1 分, 扣完为止。	
	成本指标	资金实际支出率	计算方法: 实际支出资金 ÷ 预算到位资金 *100%	满分 10 分, 按照资金支出实际金额情况进行扣分, ≥ 85%, 得 10 分, 每低 10%扣 1 分, 扣完为止。	92%
		环境宣传教育工作经费	按照预算安排, 控制环境宣传教育工作经费 ≤ 10 万元	满分 10 分, 按照资金支出实际金额情况进行扣分, ≥ 85%, 得 10 分, 每低 10%扣 1 分, 扣完为止。	10
效益指标	社会效益指标	全市群众对环保认识人数占比	按照调查问卷人数认识环保/调查总人数 *100%	满分 20 分, 按照市民人数情况进行扣分, 满分 20 分, ≥ 90%, 得 10 分, 每低 10%扣 2 分, 扣完为止。	80%
		提高市民环保意识	按照市民对环保得认识度	满分 20 分, 按照市民环保认识度普及性, 满分 20 分, ≥ 90%, 得 10 分, 每低 10%扣 2 分, 扣完为止。	90%
满意度指标	服务对象满意度指标	居民满意度指标	通过问卷调查, 反映满意度大于 85%。	满分 10 分, 按照问卷调查满意度情况, ≥90%得 10 分, 每减少 10%扣 1 分。	90%

二、绩效评价工作开展情况

(一)绩效评价目的、对象和范围

1. 目的: 面向全市策划并实施环境宣传活动, 开展环保政策、法规等方面的社会宣传普及工作, 提高公众环保意识。

2. 对象: 全市群众。

3. 范围：莆田市范围。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

1. 绩效评价原则

（1）定性与定量分析相结合，以定量分析为主的原则：在按照考核的过程阶段设立大类指标后，本着绩效评价易计算、易操作的要求，应分别设置定性分析与定量分析类指标，对指标的选择应尽量选择定量指标原则。

（2）数据的可得性原则：为了保证绩效评价的顺利进行，绩效评价计分工作的正常开展，要求指标设置时其相关数据的来源可靠，容易得到。

（3）相关性原则：应当与绩效目标有直接的联系，能够准确而恰当地反映目标的实现程度。

（4）重要性原则：应当优先选择使用最能反映评价对象的代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（5）可比性原则：对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

(6) 经济性原则：应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益中的经济性原则。

2. 评价指标体系及评分标准

(1) 绩效评价指标体系

具体的指标体系分为三级，其中一级指标为产出指标、效益指标与满意度指标；二级指标为一级指标的细化，而三级指标则是对应具体考评的内容与对象，并对应相应的权重。具体为：

① 产出指标

产出指标一级指标项目共设数量指标、质量指标、成本指标 3 个二级指标、7 个三级指标。具体为：数量指标：下设本级预算实际执行率、组织环保宣传活动次数、开展生态宣传报道数量 3 个三级指标；质量指标：下设开展生态宣传报道覆盖率、组织环保宣传活动次数完成率 2 个三级指标；成本指标：下设资金实际支出率、环境宣传教育工作经费 2 个三级指标。

②效益指标

效益指标一级指标项目共设社会效益 1 个二级指标，2 个三级指标。具体为：社会效益：下设全市群众对环保认识人数占比、提高市民环保意识 2 个三级指标。

③满意度指标

满意度指标一级指标项目共设服务对象满意度指标 1 个二级指标、1 个三级指标。具体为：服务对象满意度指标：居民满意度 1 个三级指标。

具体的指标体系可参见表 3。

表 3：2020 年环境宣教中心部门业务费部门绩效评价指标体系及评分标准

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	指标分值
产出指标	数量指标	本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金	1. 满分 10 分。本级预算实际执行率为 91%时，得 6 分，并以此为基准，超出 91%部分，1 个百分点加 1 分，最多加 4 分；低于 91%部分，1 个百分点减 0.5 分，减至 0 分为止。 2. 本级预算实际执行率低于 91%的，绩效等次不得评为优；低于 75%的，不得评为良好及以上等次；低于 50%的，绩效等次直接确定为不合格。	10

		预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。			
		组织环保宣传活动次数	按照年度计划，本年度宣传活动大于3次	满分5分，按照当年度宣传次数进行扣分，≥3次得5分。没减少1次，扣2分，扣完为止。	5
		开展生态宣传报道数量	按照宣传报道数量测算	满分5分，按照发布宣传报道数量进行扣分，≥50条报道得5分。每减少1条，扣0.1分，扣完为止。	5
质量指标		开展生态宣传报道覆盖率	按照宣传报道覆盖范围进行测算	满分5分，按照宣传报道覆盖范围进行扣分，≥90%，得5分，每低10%扣0.5分，扣完为止。	5
		组织环保宣传活动次数完成率	按照实际宣传活动数量/预计宣传活动数量*100%	满分5分，按照宣传次数进行扣分，≥90%，得5分，每低10%扣0.1分，扣完为止。	5
成本指标		资金实际支出率	计算方法：实际支出资金÷预算到位资金*100%	满分10分，按照资金支出实际金额情况进行扣分，≥85%，得10分，每低10%扣1分，扣完为止。	10
		环境宣传教育工作经费	按照预算安排，控制环境宣传教育工作经费≤10万元	满分10分，按照资金支出实际金额情况进行扣分，≥85%，得10分，每低10%扣1分，扣完为止。	10
效益指标	社会效益指标	全市群众对环保认识人数占比	按照调查问卷人数认识环保/调查总人数*100%	满分20分，按照市民人数情况进行扣分，满分20分，≥90%，得10分，每低10%扣2分，扣完为止。	20

		提高市民环保意识	按照市民对环保得认知度	满分 20 分，按照市民环保认识度普及性，满分 20 分， $\geq 90\%$ ，得 10 分，每低 10%扣 2 分，扣完为止。	20
满意度指标	服务对象满意度指标	居民满意度指标	通过问卷调查，反映满意度大于 85%。	满分 10 分，按照问卷调查满意度情况， $\geq 90\%$ 得 10 分，每减少 10%扣 1 分。	10
合 计					100

3. 评价方式、方法

本次事前绩效评价主要采用比较分析、因素分析、公众评判等方法进行论证。

(1) 比较分析法：项目实际的实施与推进情况与项目可行性研究、项目实施方案中的指标及内容进行对比；

(2) 因素分析法：综合分析影响项目目标、实施效果的内外因素；

(3) 公众评判法：通过专家评价、现场访问及抽样调查等。

(三) 绩效评价工作过程

根据设计的《2020年莆田市环境宣教中心部门业务费部门绩效评价指标体系及评分标准》（表3），采用现场核验、查看内业等方法开展绩效评价。首先确定绩效评价对象和绩效评价工作人员，制订绩效评价工作方案，对绩效评价相关资料进行审查，综合分析并形成评价结论。

三、综合评价情况及评价结论

（一）评价结论

经评价，2020年莆田市环境宣教中心部门业务费绩效评价得分99.22分，绩效评价等级为“优秀”。具体指标绩效评价与分析如表4所示。

（五）主要绩效

2020年莆田市环境宣教中心部门业务费部门绩效情况如表4所示。

表4：2020年莆田市环境宣教中心部门业务费部门绩效评价

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	指标分值	得分情况
------	------	------	------	------	------	------

产出 指标	数量 指标	本级 预算 实际 执行 率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。★ 年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。	1. 满分 10 分。本级预算实际执行率为 91% 时，得 6 分，并以此为基准，超出 91% 部分，1 个百分点加 1 分，最多加 4 分；低于 91% 部分，1 个百分点减 0.5 分，减至 0 分为止。2. 本级预算实际执行率低于 91% 的，绩效等次不得评为优；低于 75% 的，不得评为良好及以上等次；低于 50% 的，绩效等次直接确定为不合格。	10	10
		组织 环保 宣传 活动 次数	按照年度计划，本年度宣传活动大于 3 次	满分 5 分，按照当年度宣传次数进行扣分，≥3 次得 5 分。没减少 1 次，扣 2 分，扣完为止。	5	5
		开展 生态 宣传 报道 数量	按照宣传报道数量测算	满分 5 分，按照发布宣传报道数量进行扣分，≥50 条报道得 5 分。每减少 1 条，扣 0.1 分，扣完为止。	5	5
	质量 指标	开展 生态 宣传 报道 覆盖 率	按照宣传报道覆盖范围进行测算	满分 5 分，按照宣传报道覆盖范围进行扣分，≥90%，得 5 分，每低 10% 扣 0.5 分，扣完为止。	5	5

		组织环保宣传活动次数完成率	按照实际宣传活动数量/预计宣传活动数量*100%	满分5分，按照宣传次数进行扣分，≥90%，得5分，每低10%扣0.1分，扣完为止。	5	5
	成本指标	资金实际支出率	计算方法：实际支出资金÷预算到位资金*100%	满分10分，按照资金支出实际金额情况进行扣分，≥85%，得10分，每低10%扣1分，扣完为止。	10	10
		环境宣传教育工作经费	按照预算安排，控制环境宣传教育工作经费≤10万元	满分10分，按照资金支出实际金额情况进行扣分，≥85%，得10分，每低10%扣1分，扣完为止。	10	9.22
效益指标	社会效益指标	全市群众对环保认识人数占比	按照调查问卷人数认识环保/调查总人数*100%	满分20分，按照市民人数情况进行扣分，满分20分，≥90%，得10分，每低10%扣2分，扣完为止。	20	20
		提高市民环保意识	按照市民对环保得认知度	满分20分，按照市民环保认识度普及性，满分20分，≥90%，得10分，每低10%扣2分，扣完为止。	20	20
满意度指标	服务对象满意度指标	居民满意度指标	通过问卷调查，反映满意度大于85%。	满分10分，按照问卷调查满意度情况，≥90%得10分，每减少10%扣1分。	10	10
合 计					100	99.22

四、绩效评价指标分析

（一）产出指标（一级指标）评价与分析（50分）

该一级指标下设3个二级指标：数量指标、质量指标、成本指标。

1. 数量指标（二级指标）（20分）

该二级指标下设3个三级指标，即本级预算实际执行率、组织环保宣传活动次数、开展生态宣传报道数量。

本级预算实际执行率10分，得10分。该指标满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。2020年本级预算实际执行率为100%，故得10分。

组织环保宣传活动次数5分，得5分。该指标满分5分，按照当年度宣传次数进行扣分， ≥ 3 次得5分。没减少1次，扣

2分，扣完为止。2020年组织环保宣传活动次数3次，故得5分。

开展生态宣传报道数量5分，得5分。该指标满分5分，按照发布宣传报道数量进行扣分， ≥ 50 条报道得5分。每减少1条，扣0.1分，扣完为止。2020年开展生态宣传报道数量超过50条，故得5分。

2. 质量指标（二级指标）（10分）

该二级指标下设2个三级指标，即开展生态宣传报道覆盖率、组织环保宣传活动次数完成率。

开展生态宣传报道覆盖率5分，得5分。

该指标满分5分，按照宣传报道覆盖范围进行扣分， $\geq 90\%$ ，得5分，每低10%扣0.5分，扣完为止。2020年我市在各个县区都有开展环境活动及宣传，覆盖率 $\geq 90\%$ ，故得5分。

组织环保宣传活动次数完成率5分，得5分。

该指标满分5分，按照宣传次数进行扣分， $\geq 90\%$ ，得5分，每低10%扣0.1分，扣完为止。2020年我市在各个县区都

有开展环境活动及宣传，活动次数完成率达到 100%，故得 5 分。

3. 成本指标（二级指标）（20 分）

该二级指标下设 2 个三级指标，即资金实际支出率、环境宣传教育工作经费。

资金实际支出率 10 分，得 10 分。

该指标满分 10 分，按照资金支出实际金额情况进行扣分， $\geq 85\%$ ，得 10 分，每低 10%扣 1 分，扣完为止。2020 年资金支出金额 9.22 万元，当年预算下达资金 10 万元，项目资金支出率为 92.20%，故得 10 分。

环境宣传教育工作经费 10 分，得 9.22 分。

该指标满分 10 分，按照资金支出实际金额情况进行扣分， $\geq 85\%$ ，得 10 分，每低 10%扣 1 分，扣完为止。2020 年资金支出金额 9.22 万元，当年预算下达资金 10 万元，项目资金支出率为 92.20%，故得 9.22 分。

（二）效益指标（一级指标）评价与分析（40 分）

该一级指标下设 1 个二级指标：社会效益。

社会指标（二级指标）（40 分）

该二级指标下设 2 个三级指标，即全市群众对环保认识人数占比、提高市民环保意识。

（1）全市群众对环保认识人数占比 20 分，得 20 分。

该指标满分 20 分，按照市民人数情况进行扣分，满分 20 分， $\geq 80\%$ ，得 10 分，每低 10%扣 2 分，扣完为止。2020 年全市群众对环保认识人数占比达 80%，故得 20 分。

（2）提高市民环保意识 20 分，得 20 分。

该指标满分 20 分，按照市民环保认识度普及性，满分 20 分， $\geq 90\%$ ，得 10 分，每低 10%扣 2 分，扣完为止。2020 年我市市民环保意识 $\geq 90\%$ ，故得 20 分。

（三）满意度指标（一级指标）评价与分析（10 分）

该一级指标下设 1 个二级指标：服务对象满意度效益。

服务对象满意度指标（二级指标）（10 分）

该二级指标下设 1 个三级指标，即居民满意度。

居民满意度指标 10 分，得 10 分。

满分 10 分，按照问卷调查满意度情况， $\geq 90\%$ 得 10 分，每减少 10%扣 1 分。2020 年现场对市民进行调研，表示对环保宣传工作满意或比较满意，满意率 $\geq 90\%$ ，故得 10 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

1. 深入贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想 and 习近平生态文明思想的宣传。2020 年以来，我局在传统主流媒体发布优秀生态环境宣传作品，在省级以上主流媒体中国环境报发表相关报道 2 篇；福建日报发表相关报道 12 篇；福建电视台播出相关新闻 19 条。其中发布于《福建日报莆田观察》第 59 期 1 版的《木兰溪治理站上新起点》入选全省十大生态环境宣传典型案例。在湄洲日报刊发相关报道 116 篇；莆田广播电视台播出相关新闻 32 条；在“莆田生态环境”官方微信公众号平台发布新闻动态 541 条。

2. 强化生态环境网络舆情应急处置，做好舆论引导工作。一是我局印发《莆田市生态环境局网络舆情管理处置办法》（莆环保[2020]15 号），进一步明确各科室网络舆情应急处置工作职责，确保责任落实。二是正确处置舆情，及时回应诉求。2020 年

以来，我局共接收处置敏感类型网络舆情 41 件、重大网络舆情 1 件（5 月 12 日，安徽网首发文章《网友咨询佳通轮胎搬迁进展 合肥经开区回复》经本地部分自媒体转载，引起本地群众的焦虑。我局及时与主流新闻媒体东南网联动，第一时间将权威、准确的信息告知大众，回应网民关切，践行“职能部门回应+权威媒体解读+互联网分发”模式，通过“网络求真”品牌栏目，引导舆情，起到正面积效的效果，避免了次生舆情灾害的发生）。

3. 加强生态环境保护社会宣传，推进生态文化建设。一是加强疫情防控工作宣传。在疫情防控期间，《莆田市生态环境局大气固废科科长：冲锋在前，召即来 战必胜！》，该文在微信公众号发表后被生态环境部、福建生态环境厅公众号转载，还得到中国环境报的刊登；《莆田应急处置涉疫情生活垃圾百余吨 该做法被生态环境部编入参考材料》获福建日报刊载。二是做好六五环境日主题宣传。市级及县区级积极参与策划开展公众易参与、乐参与的线上线下宣传活动，广泛动员全社会积极参与生态环境保护实践，为六五环境日营造浓厚的氛围。

4. 落实全面从严治党责任，加强全面从严治党宣传。大力宣传贯彻习近平生态文明思想和习近平总书记关于全面从严治党重要指示要求，围绕莆田市《2020年加强党的建设全面从严治党工作要点》，把宣传工作作为落实全面从严治党主体责任的重要内容抓紧抓实，推动基层党组织贯彻落实全面从严治党主体责任。认真落实全面从严治党宣传工作各项任务，在充分展示生态环保

铁军形象的同时，充分激发全系统广大干部职工做到“两个维护”的政治自觉和打赢污染防治攻坚战的政治热情。

强化先进典型宣传，通过“铁军风采”等方式，大力选出政治强、本领高、作风硬、敢担当，特别能吃苦、特别能战斗、特别能奉献的生态环境保护铁军先进典型。及时宣传报道生态环境系统全面从严治党工作动态、典型案例和实践经验。

（二）存在问题及原因

1. **专业程度不足。**前宣教中心人员多为工程专业技术，宣传业务能力较弱，写作水平一般。

2. **网络舆情处置流程繁复。**生态环境舆情多为信访投诉，由宣教转县区或职能科室处置后再由宣教反馈，增加了工作流程。建议将网络舆情处置转由信访科室直接办理，宣教中心协助。

3. **意识较薄弱。**群众认知仍不到位，环保意识较为薄弱，部分群众未能遵守村规民约，尤其是背街小巷、房前屋后、小沟小渠卫生仍然较差、杂物堆放严重，一些地方仍不容乐观。

六、有关建议

（一）**进一步加强能力建设，打造生态环境宣传“尖兵”。**始终把学习宣传贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 生态文明思想作为首要政治任务，做到真学真懂真信真用。坚持

读原著、学原文、悟原理，深刻领会习近平新时代中国特色社会主义思想的坚定理想信念、真挚为民情怀、高度自觉自信、无畏担当精神。坚持用习近平新时代中国特色社会主义思想武装头脑指导推动全市生态环境宣传教育工作。

（二）积极谋划“十四五”宣传教育工作。根据生态环境部相关规划要求，在全面评估“十三五”生态环境宣教工作的基础上，谋划好“十四五”时期全省生态环境宣传教育工作，进一步明确思路目标、主要任务和保障措施。结合实际，认真研究提出本地区生态环境宣教工作落实方案。

（三）持续加强宣教队伍建设。进一步提升全市生态环境宣教队伍业务能力，扎实做好全市生态环境宣传教育工作积极开展全市生态环境系统新闻宣传培训和网评员培训等，不断提高宣教队伍能力水平。

（四）持续开展舆情应对工作，主动发声，及时回应社会公众关切。借助主流媒体及第三方发声，形成政府与媒体的良

好互动。发挥主流媒体突发公共事件后舆论引导和稳定社会的重要职责，共同做好环境应急处置与舆论引导。

项目支出部门评价报告

项目名称：莆田市仙游生态环境局部门业务费

项目单位：莆田市仙游生态环境局

部门主管：（盖章）

评价机构：（机构盖章或评价小组成员签名）

2021年4月30日

一、基本情况

（一）项目概况。

1. 项目背景及目标。

项目背景：1、为了保证各类生态环境监察、监测工作顺利开展，保障各类环境保护工作费用。根据《环境监察办法》、闽环保总队[2008]85号，闽环保总队[2008]22号、环发[2007]124号、环发[2007]104号、环境信访办法《污染源自动监控管理办法》（国家环境保护总局令第28号）：罚没收入返还，按照40%进行返还。2、开展环境宣传活动，普及环境保护知识，增强全民环境意识，提高全民环境道德素质。3、为保障我区环境工作的顺利开展，更好的服务我区经济社会发展，聘请环保协管员协助各项工作。4、《莆田市人民政府关于做好第二次全国污染源普查的通知》（莆政综〔2017〕49号）要求开展第二次全国污染源普查。5、要求建立健全生态档案建设管理机制，加强生态建设档案工作管理。

年度目标：全面完成十三五规划及生态环保目标责任书任务，持续打好打赢污染防治攻坚战，集中发力抓好生态环保突出问题，不断强化生态环境执法监管，进一步加大生态环境宣传教育，持续深入整改生态环保突出问题，服务大局，履职尽责，扎实落实推进各项工作任务。

2. 预算资金来源及使用情况。

预算资金来源为一般公共预算，根据《莆田市财政局关于批复2021年市生态环境部门预算和绩效目标的通知》（莆财资环〔2021〕5号）、《莆田市财政局关于批复2020年市本级预算调整的通知》（莆财资环〔2020〕51号）文件，部门业务费项目2020年年初预算安排132.2万元，预算调整调减30万元，罚没收入返还10万未做申请，固实际到位金额92.2万元，本次绩效评价对象实际支出金额79.47万元，预算实际执行率为86.19%。2020年部门业务费的项目期限为2020年1月1日至2020年12月31日。

3. 实施情况。

莆田市仙游生态环境局部门业务费主要用于维持单位日常运行支出，保障本年度生态环境各项工作，完成本年度法制宣传各项工作；充分发挥环保协管员作用，缓解环境工作人员不足的问题，进一步提高工作效率；完成全国第二次污染源普查报告编制、档案管理等收尾工作；完成本年度环保档案整理。

4. 组织和管理。

明确各类支出的范围和标准，在预算执行过程中，严格执行节约原则，减少不必要的浪费，既保证单位工作的顺利开展又尽可能地控制支出；严格执行专款专用的原则，明确项目资金使用范围的规范性，支出方式的合法性，支出金额的合理性。

（二）项目绩效目标。

绩效目标分别表述绩效总目标和具体绩效目标。

绩效总目标:1、深入学习贯彻习近平生态文明思想和治理木兰溪的重要理念，紧紧围绕省委省政府、市委市政府部署要求，坚持把生态文明建设摆在更加突出位置，坚决打好蓝天、

碧水、净土保卫战，持续推进中央以及省市环保督察问题整改巩固提升。2、聘用协管员，加强环境保护工作，缓解县环境工作人员不足的问题。3、建立健全生态档案建设管理机制，加强生态建设档案工作管理，对我局环境保护档案资料进行整理。4、编制土壤污染防治规划，加强土壤污染防治管理。5、编制农村生活污水治理规划。6、完成全国第二次污染源普查报告编制、档案管理等收尾工作。7、完成环保目标责任书考核。

莆田市仙游生态环境局部门业务费，具体绩效目标（具体的产出目标、结果目标）如下表所示：

莆田市仙游生态环境局部门业务费绩效目标表

	一级指标	二级指标	三级指标	绩效标准	全年目标值
绩效目标指标	产出	数量目标	环保目标责任书考核	按照实际考核情况统计	100.00
			环保协管员人数	按照实际聘用情况统计	10.00
			宣传车出车	按照实际出车统计	10
			环境宣传活动	计算方法：采用多种形式开展环保法制宣传活动次数。	2.00
			普查单位个数	计算方法：按照实际普查情况进行统计	1300.00
			排污查处案件数	计算方法：按照实际查处情况进行统计	80.00

	质量目标	罚没收入项目运行	计算方法:按照实际罚没收入进行统计	100.00	
		各类污染源普查编制完成率	按照实际情况统计	95.00	
		按照年度考核完成率	照实际考核情况统计	95.00	
		协管员协助各项环保工作完成率	按照全年实际情况统计	100.00	
		环保宣传活动完成率	按照实际完成情况统计	100.00	
	效益	经济效益目标	预计 20 年罚没收入	按照实际罚没收入统计	100.00
		社会效益目标	保证环境管理工作正常运行	按照实际情况统计	100.00
		环境效益目标	为我县生态环境质量提供技术服务	按照实际提供检测技术统计	100.00
		可持续影响目标	普及环保知识,群众知晓率	根据群众调查情况统计	100.00
		服务对象满意度目标	公众对我县环境质量满意度	根据群众调查满意度统计	95.00

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围。

选择合适的评价指标和标准,运用科学的评价方法,对莆田市仙游生态环境局部门业务费使用全过程及其支出的产出效益等进行客观公正的综合评价,以衡量财政资金的使用绩效,分析检验支出项目是否达到预期目标。同时总结经验,分析存

在问题，进一步改进和加强资金管理，提高财政资金的使用效益，并对经费使用和业务实施过程中存在的问题提出相应的解决对策。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1. 绩效评价原则

绩效评价结合项目的实际情况，按照设定的绩效目标，运用合理的评价方法，遵循明确主体、科学公正、公开透明等基本原则。运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

2. 评价指标体系

项目自评根据设计的自评指标体系，包括决策指标（项目立项、绩效目标）、过程指标（资金管理）、产出指标（产出数量、产出质量、产出时效、产出成本）、效益指标（项目效益）。结合项目内容，确定本次绩效评价指标体系的个性指标进行评价，具体如下表所示

莆田市仙游生态环境局部门业务费部门绩效评价指标体系及评分标准

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	指标分值
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，得满分，反之不得分。	8
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	项目所设定的绩效目标依据充分，符合客观实际，得满分，反之不得分。	8
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，得满分，反之不得分。	8
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	实际到位资金与预算资金的比率，比率大于 90%，得满分，反之得分随比率递减，扣完为止。	7
		本级预算实际执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	本级预算实际执行率为 91%时，得 6 分，并以此为基准，超出 91%部分，3 个百分点加 1 分，最多加 2 分；低于 91%部分，1 个百分点减 0.5 分，减至 0 分为止。	8
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣 2 分。 2. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经市政府同意的，扣 2 分。 3. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣 3 分。	7
产出	产出数量	环保目标责任书考核	反映双随机抽查情况	满分 4 分。抽查家次达到目标值，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	4

		环保协管员人数	反映聘请协管员人数情况	满分 3 分。聘用人数达到目标值，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	3
		宣传车出车	反映宣传出车情况	满分 3 分。宣传出车达到目标值，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	3
		环境宣传活动	反映多种形式开展环保法制宣传活动次数。	满分 3 分。环境宣传活动达到目标值，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	3
		普查单位个数	反映普查单位个数	满分 3 分。普查单位个数达到目标值，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	3
		排污查处案件数	反映排污查处案件数	满分 3 分。排污查处案件数达到目标值，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	3
	产出质量	罚没收入项目支行	反映罚没收入项目正常运行	满分 3 分。罚没收入达到 100%，得满分，未达到 100%，得分按相应比值递减。	3
		污染源普查报告编制完成率	反映普查报告编制完成情况	满分 3 分。规划编制完成得满分，未完成不得分。	3
		年度考核完成率	反映年度考核完成情况	满分 3 分。年度考核完成得满分，未完成不得分。	3
		协管员协助各项环保工作完成率	反映协管员协助各项环保工作完成情况	满分 3 分。协管员协助各项环保工作完成得满分，未完成不得分	3
		环保宣传活动完成率	反映环保宣传活动完成情况	满分 3 分。环保宣传活动完成得满分，未完成不得分	3
效益	项目效益	保证环境管理工作正常运行率	反映环境管理工作正常运行情况	满分 10 分。环境管理工作正常率不低于绩效目标值得满分，每降低 10%扣 1 分，扣完为止。	10

	公众对我县环境质量满意度	反应公众对我县环境质量满意度情况	满分 10 分。公众满意率不低于绩效目标值得满分，每降低 10% 扣 1 分，扣完为止。	10
合计：				100

3. 评价方法：采用比较法和公众评判法，比较法主要是将实际工作完成情况与绩效目标完成情况进行比较，对项目支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

4. 评价标准：坚持客观、科学、公平、公正的原则，根据项目的目标值，按照客观实际的工作情况评价评分。

（二）绩效评价工作过程。

1. 收集数据资料：资金投入、实际到位和实际支出情况，明确资金来源、使用范围、预算调整情况；2020年年初项目预算编制项目绩效目标申报表，明确项目实施依据、项目概况、指标体系、项目目标完成值等情况。

2. 对项目进行目标监控，落实项目进度和完成情况

3. 年末对项目指标完成情况进行评价，与年初设定的目标值进行比对，查找差距，反馈问题并采取相对应的解决措施，填写绩效自评表格，得出评价结论。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

1. 评价结论

经评价，莆田市仙游生态环境局部门业务费部门绩效评价得分 96.5 分，绩效评价等级为“合格”。具体莆田市仙游生态环境局部门业务费绩效评价表所示。

2. 主要绩效。

莆田市仙游生态环境局部门业务费使用管理规范，资金的执行情况和绩效情况达到预期目标，具体绩效见下表：

莆田市仙游生态环境局部门业务费部门绩效评价表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	指标分值	绩效目标值	实际完成值	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，得满分，反之不得分。	8	8	8	8

	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	项目所设定的绩效目标依据充分，符合客观实际，得满分，反之不得分。	8	8	8	8
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，得满分，反之不得分。	8	8	8	8
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	实际到位资金与预算资金的比率，比率大于 90%，得满分，反之得分随比率递减，扣完为止。	7	7	7	7
		本级预算实际执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	本级预算实际执行率为 91% 时，得 6 分，并以此为基础，超出 91% 部分，3 个百分点加 1 分，最多加 2 分；低于 91% 部分，1 个百分点减 0.5 分，减至 0 分为止。	8	8	5.5	5.5

		资金使用规范性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣 2 分。 2. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经市政府同意的，扣 2 分。 3. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣 3 分。”	7	7	7	7
产出	产出数量	环保目标责任书考核	反映双随机抽查情况	满分 4 分。抽查家次达到目标值，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	4	100	100	4
		环保协管员人数	反映聘请协管员人数情况	满分 3 分。聘用人数达到目标值，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	3	10	10	3
		环境宣传活动	反映多种形式开展环保法制宣传活动次数。	满分 3 分。环境宣传活动达到目标值，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	3	2	2	3
		宣传车出车	反映宣传出车情况	满分 3 分。宣传出车达到目标值，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	3	10	8	2
		普查单位个数	反映普查单位个数	满分 3 分。普查单位个数达到目标值，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	3	1300	1300	3

	排污查处案件数	反映排污查处案件数	满分3分。排污查处案件数达到目标值，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	3	80	80	3
产出质量	罚没收入项目运行	反映罚没收入项目正常运行	满分3分。罚没收入达到100万元，得满分，未达到100%，得分按相应比值递减。	3	100	100	3
	污染源普查报告编制完成率	反映普查报告编制完成情况	满分3分。规划编制完成得满分，未完成不得分。	3	95	98	3
	年度考核完成率	反映年度考核完成情况	满分3分。年度考核完成得满分，未完成不得分。	3	95	98	3
	协管员协助各项环保工作完成率	反映协管员协助各项环保工作完成情况	满分3分。协管员协助各项环保工作完成得满分，未完成不得分	3	10	10	3
	环保宣传活动完成率	反映环保宣传活动完成情况	满分3分。环保宣传活动完成得满分，未完成不得分	3	100%	100%	3

效益	项目效益	保证环境管理工作正常运行率	反映环境管理工作正常运行情况	满分 10 分。环境管理工作正常率不低于绩效目标值得满分，每降低 10%扣 1 分，扣完为止。	10	100%	100%	10
		公众对我县环境质量满意度	反应公众对我县环境质量满意度情况	满分 10 分。公众满意率不低于绩效目标值得满分，每降低 10%扣 1 分，扣完为止。	10	95%	95%	10
合计：					100			96.5

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

项目立项：莆田市仙游生态环境局部门业务费所包含项目符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，与部门职责范围相符，属于部门履职所需，未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复，故得满分 8 分。

绩效目标：莆田市仙游生态环境局部门业务费有绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，故得满分 8 分。莆田市仙游生态环境局部门业

务费将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并与项目目标任务数或计划数相对应，故得满分 8 分。绩效目标共计 16 分。

（二）项目过程情况。

资金到位率：莆田市仙游生态环境局部门业务费实际到位资金 92.2 万元，预算资金 102.2 万元，资金到位率 $=92.2/102.2 \times 100\% = 90.22\%$ ，得 7 分。

本级预算执行率：2020 年市财政预算实际支出共 79.47 万元，实际到位资金 92.2 万元，未达到目标 91%，故得 5.5 分。

资金使用合规性：莆田市仙游生态环境局部门业务费符合项目预算批复，按规定报批，不存在截留、挤占、挪用等情况，故得 7 分。

（三）项目产出情况。

环保目标责任书考核：全年环保目标责任书考核 2 次，超过目标值 2 次，故得 4 分。

环保法制宣传次数：全年宣传次数 2 次，达到目标值 2 次，故得 3 分。

环保协管员人数：全年聘用环保协管员 10 人，达到目标值 10 人，故得 3 分。

宣传车出车：全年出车 8 次，未达到目标值 10 次，故得 2 分。

普查单位个数：全年普查单位 1300 家，达到目标值 1300 家，故得 3 分。

排污查处案件数：全年排污查处案件 80 件，达到目标值 80 件，故得 3 分。

罚没收入项目运行：全年罚没收入 100 万元，达到目标值 100 万元，故得 3 分。

污染源普查报告编制完成情况：2020 年度完成污染源普查报告编制，达到目标值 100%，故得 3 分。

年度考核完成率：2020 年度完成年度考核，达到目标值 100%，故得 3 分。

协管员协助各项环保工作完成率:2020 年度协管员协助各项环保工作完成好成效, 达到目标值 100%, 故得 3 分。

环保宣传活动完成率: 2020 年度完成环保宣传活动 2 次, 达到目标值 2 次, 故得 3 分。

(四) 项目效益情况。

保证环境管理工作正常运行率: 2020 年环境管理工作下常运行, 达到目标值, 故得 10 分。

公众对我县环境质量满意度: 2020 年公众对我县环境质量满意度 95%, 达到目标值 95%, 故得 10 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

(一) 主要经验及做法。

1. 为加强项目预算管理, 规范财务, 不断健全财务管理制度和办法; 严把专项资金使用关, 做到专款专用, 管理规范。

2. 持续做好行政审批服务, 持续打好污染防治攻坚战, 持续强化环境执法监管, 推动生态环境体制改革创新, 持续开展

生态环境宣传教育。按照《2020年度县（区、管委会）党政领导生态环保目标责任书考核评分细则》，经市生态环境局、发改委、工信局、住建局等16个部门对各县（区、管委会）2020年度责任书完成进行综合考评，考评结果均在良好以上，其中前三名为：湄洲岛、仙游县、城厢区。

（二）存在的问题。

预算的准确性仍需提高，部分工作任务变化导致资金无法支出，使得年初预算不够准确，部分绩效目标存在偏差。如本年度罚没收入返还40%未做申请。

六、有关建议

1. 加强事前评估，提高项目预算编制准确性。制定预算编制的标准和编制方法，重视基础资料的收集和整理，根据下一年度趋势，适当增加预算弹性，更加全面完整的编制。强化单位领导和各股室当的主体意识、责任意识，紧紧围绕单位的重点工作任务，按照编制要求，在编制前与各股室及其他相关部门进行详细沟通，细致分析，更加科学完整地进行判断，提高

资金安排与实际支出项目资金的匹配度，有效提高项目资金预算的准确性。

2. 严格项目管理过程，加强预算执行进度。预算项目资金到位后，要及时组织项目实施，严格按照管理办法，按照工作实际进度序时推进，进一步提高资金实施进度，确保预算项目资金支付的时效性。按照“序时、均衡、安全、有效”的要求，严格项目管理过程，加强预算执行督导工作。

3. 咨询财政部门 and 主管局相关人员，最大程度的减少在设置绩效指标和目标值的随意性和不科学性，切实提高绩效目标设置、监控、自评工作的质量，进一步规范绩效评价的工作流程。

七、其他需要说明的问题

无。

项目支出部门评价报告

项目名称：莆田市仙游环境监测站部门业务费

项目单位：莆田市仙游环境监测站

部门主管：（盖章）

评价机构：（机构盖章或评价小组成员签名）

2021年5月8日

莆田市仙游环境监测站部门业务费

绩效部门评价报告

为加强财政资金管理，强化支出责任，提高财政资金的使用效益，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，根据《中共莆田市委莆田市人民政府印发〈关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（莆委发〔2019〕2号）以及《莆田市财政局关于开展预算绩效自评工作的通知》（莆财绩函〔2021〕3号）的有关规定，对2020年莆田市仙游环境监测站部门业务费开展绩效部门评价。评价报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景及目标

项目背景：1、加强环境监测队伍建设：积极向局领导争取改善环境监测人员队伍现状，充实监测一线技术人员2名，加强饮用水源地饮水安全重金属、生物监测能力，扩展40多家涉VOCS企业的三苯及非甲烷总烃监测资质，提升环境监测队伍基础监测能力；2、新年以来，由于新型冠状病毒肺炎防控需要，我站主要集中精力，按照省市环保部门统一部署，开展城区、榜头

镇3座空气环境质量二氧化硫、二氧化氮、一氧化碳、臭氧、PM10及PM2.5六项指标自动监测，有效运行天数大于360天，符合运行要求，空气质量达标率100%；开展12个县级及乡镇级饮用水源地疫情期间水质监测，完成县级饮用水源地每周一测，乡镇级饮用水源地每月一测，监测结果及每周二、五及时上报省市县环保部门；开展我县疫情定点医疗单位县医院、观察隔离点大济、瑞峰两家医疗单位余氯跟踪指导自行、复核监测，每周二、五汇总上报市环境监测站，并开展我县辖区内三家污水处理厂进水、出水余氯等八项指标监督性监测；3、对已建成的仙游县西台桥水质自动站加强运行调试，实时跟踪木兰溪上游水质动态变化情况，督促并完成水质自动监测数据与省、市环境监测数据联网；4、强化污染源监督性监测和测滚联动监测，对重点污染源监督性监测，按时完成主管局下达2020年度37家重点污染源监督性年度监测任务；积极配合污控股、监察大队完成涉VOC和砖瓦企业测滚联动监测，共完成污染源执法、监督性监测任务181家次；5、牵头组织污控、大队、监测人员督促109家重点企业开展自行监测工作，在我市监测站统一指导督促及各县区积极努力推进，我市自行监测工作由全省排名最后一名提升至第一名，我局自行监测工作在全市排名第一，得到市局领导的肯定；同时组织三个股室人员认真开展环

保重点领域社会化监测机构监测数据质量监督检查及重点排污单位自行监测管理与监督检查工作，将检查结果上传、上报系统及市生态环境局；6、积极开展我县10座小型水质自动站建设。

年度目标：组织实施莆田市生态环境局年度生态环境监测方案环境空气质量、水环境质量、土壤环境监测、生态监测及其它专项监测污染源监测、环境质量报告编制等26个分项目监测的采样、分析质量保证、数据汇总报送上级部门；其它县领导、省市县环保部门交办的水质全覆盖、淡水养殖检测、流域水环境加密监测、应急监测的临时性任务。

2. 预算资金来源及使用情况

预算资金来源为财政拨款。莆田市仙游环境监测站部门业务费项目2020年年初预算安排65万元，实际到位金额65万元，本次绩效评价对象实际支出金额31.37万元，预算实际执行率为48%。2020年部门业务费的项目期限为2020年1月1日至2020年12月31日。

3. 实施情况

莆田市仙游环境监测站部门业务费主要用于维持单位日常监测运行支出，保证环境监测正常开展，为环境管理提供监测数据、技术支持。

4. 组织和管理

明确各类支出的范围和标准，在预算执行过程中，严格执行节约原则，减少不必要的浪费，既保证单位工作的顺利开展又尽可能地控制支出；严格执行专款专用的原则，明确项目资金使用范围的规范性，支出方式的合法性，支出金额的合理性。

(二) 项目绩效目标

绩效目标分别表述绩效总目标和具体绩效目标。

绩效总目标:1、做好3个空气自动站的日常巡检与校准维护；2、认真采集汇总每日和每月空气质量数据，保障城区空气自动站、第二环境空气自动站正常运行；3、保证环境监测工作正常开展，及时完成我县辖区内木兰溪、15条小流域、12个饮用水源地等各项环境质量常规监测任务；4、完成计量认证评审提出的各项整改措施；5、完成实验室计量认证复审、扩项评审认证工作，并重新取得资质认定证书。

莆田市仙游环境监测站部门业务费，具体绩效目标（具体的产出目标、结果目标）如下表所示：

2020年度莆田市仙游环境监测站部门业务费绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	全年目标值
------	------	------	------	------	-------

产出 指标	数量 指标	本级预算 实际执行 率	对项目主管单位项目 实施的情况进行评 价。 本级预算实际 执行率=本级预算资 金实际支出金额/本 级预算资金到位金 额。其中：一般公共 预算资金到位金额为 预算数，政府性基金 预算资金到位金额为 市财政局综合科实际 下达金额。★年终 未实际支付被清理收 回的预算不得冲减本 级预算资金到位金 额。	满分 10 分。本级预算实际执 行率为 91%时，得 6 分，并 以此为基准，超出 91%部分，1 个百分点加 1 分，最多加 4 分；低于 91%部分，1 个百分 点减 0.5 分，减至 0 分为止。 2. 本级预算实际执行率低于 91%的，绩效等次不得评为 优；低于 75%的，不得评为良 好及以上等次；低于 50%的， 绩效等次直接确定为不合格。	100%
		每年正常 运行	按照年度计划，空气 自动站每年正常运行 350 天以上	满分 5 分，按照当年度运行天 数进行扣分，≥350 天得 5 分。每减少 90 天，扣 2 分， 扣完为止。	350
		运行效率	按照实际运行天数/ 预计运行天数*100%	满分 5 分，按照实际运行天数 进行扣分，≥90%，得 5 分， 每低 10%扣 0.5 分，扣完为 止。	100
	质量 指标	完成实验 次数	按照年度计划，完成 实验 5600 次以上	满分 10 分，按照当年度实验 次数进行扣分，≥5600 次得 10 分。每减少 1400 次，扣 2 分，扣完为止。	5600
		仪器检定	按照年度计划，仪器 检定每季度 1 次，每 年 4 次	满分 5 分，按照当年度仪器检 定次数进行扣分，≥4 次得 5 分。每减少 1 次，扣 1 分，扣 完为止。	4
		上岗培训	按照年度计划，上岗 培训每年 1 次	满分 5 分，按照当年培训次数 进行扣分，≥1 次得 5 分。	1
	空气自动 站监测工 作完成率	按照实际自动站监测 天数/预计自动站监 测天数*100%	满分 5 分，按照实际自动站监 测天数进行扣分，≥90%，得 5 分，每低 10%扣 0.5 分，扣完 为止。	100%	

		实验室实验工作完成率	按照实际实验次数/预计实验次数*100%	满分5分，按照实际实验次数进行扣分，≥90%，得5分，每低10%扣0.1分，扣完为止。	100%
		监测工作完成率	按照实际环境监测完成量/预计环境监测完成量*100%	满分5分，按照实际环境监测完成量进行扣分，≥90%，得5分，每低10%扣0.1分，扣完为止。	100%
	成本指标	空气自动站运行维护费	按照预算安排，全年3个空气自动站运行进度维护费≤45万元	满分5分，按照资金支出实际金额情况进行扣分，≥85%，得5分，每低10%扣1分，扣完为止。	45
		实验室工作经费	按照预算安排，全年实验室工作经费≤10万元	满分5分，按照资金支出实际金额情况进行扣分，≥85%，得5分，每低10%扣1分，扣完为止。	10
		计量认证	按照预算安排，全年实验室仪器计量认证≤10万元	满分5分，按照资金支出实际金额情况进行扣分，≥85%，得5分，每低10%扣1分，扣完为止。	10
	效益指标	社会效益指标	为环境管理提供技术服务	按照实际情况统计	满分10分，按照实际情况统计，满分10分，≥90%，得10分，每低10%扣2分，扣完为止。
保证监测工作正常运行率			按照实际情况统计	满分10分，按照实际情况统计，满分10分，≥90%，得10分，每低10%扣2分，扣完为止。	90%
满意度指标	服务对象满意度指标	公众对我县环境满意度	计算方法：公众满意人数/总评审公众人数*100	满分10分，按照问卷调查满意度情况，≥90%得10分，每减少10%扣1分。	90%

二、绩效评价工作开展情况

(一)绩效评价目的、对象和范围

选择合适的评价指标和标准，运用科学的评价方法，对莆田市仙游环境监测站部门业务费使用全过程及其支出的产出效益等进行客观公正的综合评价，以衡量财政资金的使用绩效，分析检验支出项目是否达到预期目标。同时总结经验，分析存在问题，进一步改进和加强资金管理，提高财政资金的使用效益，并对经费使用和业务实施过程中存在的问题提出相应的解决对策。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

1. 绩效评价原则

绩效评价结合项目的实际情况，按照设定的绩效目标，运用合理的评价方法，遵循明确主体、科学公正、公开透明等基本原则。运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

2. 评价指标体系

项目自评根据设计的自评指标体系，包括决策指标（项目立项、绩效目标）、过程指标（资金管理）、产出指标（产出数量、产出质量、产出时效、产出成本）、效益指标（项目效益）。结合项目内容，确定本次绩效评价指标体系的个性指标进行评价，具体如下表所示

莆田市仙游环境监测站部门业务费部门绩效评价指标体系及评分标准

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	指标分值
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，得满分，反之不得分。	8
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	项目所设定的绩效目标依据充分，符合客观实际，得满分，反之不得分。	8
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，得满分，反之不得分。	8
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	实际到位资金与预算资金的比率，比率大于90%，得满分，反之得分随比率递减，扣完为止。	7
		本级预算实际执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，3个百分点加1分，最多加2分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。	8

		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的,扣2分。 2. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经市政府同意的,扣2分。 3. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的,扣3分。	7
产出	产出数量	每年正常运行	按照年度计划,空气自动站每年正常运行350天以上	满分6分,按照当年度运行天数进行扣分,≥350天得6分。每减少90天,扣2分,扣完为止。	6
		运行效率	按照实际运行天数/预计运行天数*100%	满分6分,按照实际运行天数进行扣分,≥90%,得6分,每低10%扣0.5分,扣完为止。	6
		完成实验次数	按照年度计划,完成实验5600次以上	满分6分,按照当年度实验次数进行扣分,≥5600次得6分。每减少1400次,扣2分,扣完为止。	6
		仪器检定	按照年度计划,仪器检定每季度1次,每年4次	满分6分,按照当年度仪器检定次数进行扣分,≥4次得6分。每减少1次,扣1分,扣完为止。	6
		上岗培训	按照年度计划,上岗培训每年1次	满分6分,按照当年培训次数进行扣分,≥1次得6分。	6
	产出质量	空气自动站监测工作完成率	按照实际自动站监测天数/预计自动站监测天数*100%	满分6分,按照实际自动站监测天数进行扣分,≥90%,得6分,每低10%扣0.5分,扣完为止。	6
		实验室实验工作完成率	按照实际实验次数/预计实验次数*100%	满分6分,按照实际实验次数进行扣分,≥90%,得6分,每低10%扣0.1分,扣完为止。	6
		监测工作完成率	按照实际环境监测完成量/预计环境监测完成量*100%	满分6分,按照实际环境监测完成量进行扣分,≥90%,得6分,每低10%扣0.1分,扣完为止。	6

效益	项目效益	公众对我县环境满意度	计算方法：公众满意人数/总评审公众人数*100	满分6分，按照问卷调查满意度情况，≥90%得10分，每减少10%扣1分。	6
合计：					100

3. 评价方法：采用比较法和公众评判法，比较法主要是将实际工作完成情况与绩效目标完成情况进行比较，对项目支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

（三）绩效评价工作过程

1. 收集数据资料：资金投入、实际到位和实际支出情况，明确资金来源、使用范围、预算调整情况；2020年年初项目预算编制项目绩效目标申报表，明确项目实施依据、项目概况、指标体系、项目目标完成值等情况。

2. 对项目进行目标监控，落实项目进度和完成情况

3. 年末对项目指标完成情况进行评价，与年初设定的目标值进行比对，查找差距，反馈问题并采取相对应的解决措施，填写绩效自评表格，得出评价结论。

三、综合评价情况及评价结论

（一）评价结论

经评价，莆田市仙游环境监测站部门业务费部门绩效评价得分96分，绩效评价等级为“优秀”。具体莆田市仙游环境监测站部门业务费绩效评价表所示。

（六）主要绩效

莆田市仙游环境监测站部门业务费使用管理规范，资金的执行情况和绩效情况达到预期目标，具体绩效见下表：

莆田市仙游环境监测站部门业务费部门绩效评价表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	指标分值	绩效目标值	实际完成值	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，得满分，反之不得分。	8	8	8	8
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	项目所设定的绩效目标依据充分，符合客观实际，得满分，反之不得分。	8	8	8	8
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，得满分，反之不得分。	8	8	8	8
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	实际到位资金与预算资金的比率，比率大于 90%，得满分，反之得分随比率递减，扣完为止。	7	7	7	7

		本级 预算 实际 执行 率	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	本级预算实际执行为91%时,得6分,并以此为基准,超出91%部分,3个百分点加1分,最多加2分;低于91%部分,1个百分点减0.5分,减至0分为止。	8	8	4	4
		资金 使用 合规 性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	1.资金用途是否符合项目预算批复。不符合的,扣2分。2.预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经市政府同意的,扣2分。3.是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的,扣3分。”	7	7	7	7
产 出	产 出 数 量	每 年 正 常 运 行	按照年度计划,空气自动站每年正常运行350天以上	满分6分,按照当年度运行天数进行扣分,≥350天得6分。每减少90天,扣2分,扣完为止。	6	350	350	6
		运 行 效 率	按照实际运行天数/预计运行天数*100%	满分6分,按照实际运行天数进行扣分,≥90%,得6分,每低10%扣0.5分,扣完为止。	6	100%	98%	6
		完 成 实 验 次 数	按照年度计划,完成实验5600次以上	满分6分,按照当年度实验次数进行扣分,≥5600次得6分。每减少1400次,扣2分,扣完为止。	6	5600	5600	6

		仪器 检定	按照年度计划， 仪器检定每季度 1次，每年4次	满分6分，按照当 年度仪器检定次数 进行扣分， ≥ 4 次得 6分。每减少1次， 扣1分，扣完为 止。	6	4	4	6
		上岗 培训	按照年度计划， 上岗培训每年1 次	满分6分，按照当 年培训次数进行扣 分， ≥ 1 次得6分。	6	1	1	6
	产 出 质 量	空气 自动 站监 测工 作完 成率	按照实际自动站 监测天数/预计 自动站监测天数 $*100\%$	满分6分，按照实 际自动站监测天数 进行扣分， $\geq 90\%$ ， 得6分，每低10%扣 0.5分，扣完为止。	6	100%	98%	6
		实验 室实 验工 作完 成率	按照实际实验次 数/预计实验次 数 $*100\%$	满分6分，按照实 际实验次数进行扣 分， $\geq 90\%$ ，得6 分，每低10%扣0.1 分，扣完为止。	6	100%	98%	6
		监测 工作 完成 率	按照实际环境监 测完成量/预计 环境监测完成量 $*100\%$	满分6分，按照实 际环境监测完成量 进行扣分， $\geq 90\%$ ， 得6分，每低10%扣 0.1分，扣完为止。	6	100%	100%	6
效 益	项 目 效 益	公众 对我 县环 境满 意度	计算方法：公众 满意人数/总评 审公众人数 $*100$	满分6分，按照问 卷调查满意度情 况， $\geq 90\%$ 得10 分，每减少10%扣1 分。	6	98%	90%	6
合计：					100			96

四、绩效评价指标分析

(一)项目决策情况

项目立项：莆田市仙游环境监测站部门业务费所包含项目符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，与部门职责范围相符，属于部门履职所需，未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复，故得满分 8 分。

绩效目标：莆田市仙游环境监测站部门业务费有绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，故得满分 8 分。莆田市仙游环境监测站部门业务费将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并与项目目标任务数或计划数相对应，故得满分 8 分。绩效目标共计 16 分。

(二)项目过程情况。

资金到位率：莆田市仙游环境监测站部门业务费实际到位资金 65 万元，预算资金 65 万元，资金到位率 $=65/65 \times 100\% = 100\%$ ，得 7 分。

本级预算执行率：2020 年市财政预算实际支出共 31.37 万元，实际到位资金 65 万元，完成指标 48%，故得 4 分。

资金使用合规性：莆田市仙游环境监测站部门业务费符合项目预算批复，按规定报批，不存在截留、挤占、挪用等情况，故得 7 分。

（三）项目产出情况。

每年正常运行：空气自动站每年正常运行 350 天以上，达到目标值 350 天，故得 6 分。

运行效率：全年完成运行率 98%，达到目标值 90%，故得 6 分。

完成实验次数：全年完成实验次数 5600 次，达到目标值 5600 次，故得 6 分。

仪器检定：全年仪器检定 4 次，达到目标值 4 次，故得 6 分。

上岗培训：2020 年度完成培训 1 次，达到目标值 1 次，故得 6 分。

空气自动站监测工作完成率：2020 年度完成空气自动站监测工作规划，达到目标值 98%，故得 6 分。

实验室实验工作完成率：2020 年度完成实验室实验工作规划，达到目标值 98%，故得 6 分。

监测工作完成率：2020 年度完成监测工作规划，达到目标值 100%，故得 6 分。

（四）项目效益情况。

公众对我县环境满意度：根据被评审公众提交的满意度情况，达到目标值 90%，故得 6 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法。

1. 为加强项目预算管理，规范财务，不断健全财务管理制度和办法；严把专项资金使用关，做到专款专用，管理规范。

2. 认真按照《2020年莆田市生态环境监测方案》通知要求，完成环境空气质量监测、水环境质量监测、土壤环境监测、生态监测及其他各项监测、污染源监测、环境监测质量监督与检查、环境质量报告编制及其他各项环境监测任务。2020年度我县空气环境质量优良率100%，排名全市第一，污染源监测全市第一，高效的按时完成第二轮中央生态环境保护督察交办信访销号任务。

（二）存在的问题。

环境监测装备在市局大力支持下，自动化水平得到切实提高，实验室标准化建设不断完善，但制约环境监测能力提升的环境监测一线监测人员及日常监测工作经费不足及监测技术人员结构不合理等主要制约因数人长期得不到解决，环境监测技

术人员专业化培训不足，业务停留在自学基础上，监测业务水平无法有效提高。

六、有关建议

1. 加强事前评估，提高项目预算编制准确性。制定预算编制的标准和编制方法，重视基础资料的收集和整理，根据下一年度趋势，适当增加预算弹性，更加全面完整的编制。强化单位领导和各股室当的主体意识、责任意识，紧紧围绕单位的重点工作任务，按照编制要求，在编制前与各股室及其他相关部门进行详细沟通，细致分析，更加科学完整地进行判断，提高资金安排与实际支出项目资金的匹配度，有效提高项目资金预算的准确性。

2. 严格项目管理过程，加强预算执行进度。预算项目资金到位后，要及时组织项目实施，严格按照管理办法，按照工作实际进度序时推进，进一步提高资金实施进度，确保预算项目资金支付的时效性。按照“序时、均衡、安全、有效”的要求，严格项目管理过程，加强预算执行督导工作。

3. 咨询财政部门和主管局相关人员，最大程度的减少在设置绩效指标和目标值的随意性和不科学性，切实提高绩效目标设置、监控、自评工作的质量，进一步规范绩效评价的工作流程。

七、其他需要说明的问题

无。

仙游县环境监察大队部门业务费 绩效部门评价报告

项目名称： 仙游县环境监察大队部门业务费

单位名称： 仙游县环境监察大队

主管部门： 莆田市生态环境局

评价日期： 2021年4月

仙游县环境监察大队部门业务费 绩效部门评价报告

为加强财政资金管理，强化支出责任，提高财政资金的使用效益，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，根据《中共莆田市委莆田市人民政府印发〈关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（莆委发〔2019〕2号）以及《莆田市财政局关于开展预算绩效自评工作的通知》（莆财绩函〔2021〕3号）的有关规定，对2020年仙游县环境监察大队部门业务费开展绩效部门评价。评价报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景及目标

为进一步完善我县环境监察机制。根据《国务院关于落实科学发展观加强环境保护的决定》（国发〔2015〕39号）有关规定，环境监察大队为行政执法单位，主要承担的职责任务包

括：依法对辖区内单位或个人执行环保法律、法规情况进行现场监督检查，并按规定时行处理；组织开展全县环保执法专项检查行动；负责环境信访、“110”联动工作；负责调处环境污染事故、纠纷的调查和处理等事项。

2. 预算资金来源及使用情况

预算资金来源为一般公共预算，根据《莆田市财政局关于批复2021年市生态环境部门预算和绩效目标的通知》（莆财资环〔2021〕5号）部门业务费项目2020年年初预算安排20万元，实际到位金额20万元，本次绩效评价对象实际支出金额19.94万元，预算实际执行率为100%。2020年部门业务费的项目期限为2020年1月1日至2020年12月31日。

3. 实施情况

仙游县环境监察大队部门业务费主要用于维持单位日常运行支出，保障了本年度环境监察执法工作，加大环境违法行为打击力度，及时查处了环境违法行为，及时对投诉进行处理，

根据实际情况及上级要求开展各项专项行动，加强环境执法工作。

4. 组织和管理。

明确各类支出的范围和标准，在预算执行过程中，严格执行节约原则，减少不必要的浪费，既保证单位工作的顺利开展又尽可能地控制支出；严格执行专款专用的原则，明确项目资金使用范围的规范性，支出方式的合法性，支出金额的合理性。

（二）项目绩效目标

绩效目标分别表述绩效总目标和具体绩效目标。

绩效总目标:强化日常环境监察执法，及时查处环境违法行为，及时处理投诉，根据实际情况及上级要求开展各项专项行动,保障执法人员办公设备采购、执法工作办公费、执法材料印刷费、执法车辆运行维护费、执法人员差旅费、临时工工资等单位其他各类执法工作费用。

仙游县环境监察大队部门业务费，具体绩效目标（具体的产出目标、结果目标）如下表所示：

2020年仙游县环境监察大队绩效目标表

	一级指标	二级指标	三级指标	绩效标准	全年目标值
绩效目标指标	投入	成本目标	环境执法监管工作经费	按照实际支出统计	≤20 万元
	产出	数量目标	专项执法出勤人次	按照实际情况统计	5000.00
			饮用水源巡查	按照实际情况统计	50.00
			日常监管	计算方法：按照实际发生情况进行统计	500.00
		质量目标	专项执法出勤人率	计算方法：每月实际出勤数量÷每月计划出勤数量*100%标准	100.00
			信访调处件率	按照每月投诉件处理实际情况统计	100.00
			饮用水源巡查率	计算方法：实际巡查数量÷计划巡查数量*100%	100.00
	效益	社会效益目标	我县环保社会影响力	计算方法. 处理的投诉件 ÷ 需处理投诉件总数 *100%	95.00
			“110” 联动工作支持率	按照实际情况统计	100.00
		可持续影响目标	环境事故率	事故率≤5%	5.00

	服务对象满意度目标	公众对我县环境满意度	群众满意度调查	95.00
--	-----------	------------	---------	-------

二、绩效评价工作开展情况

(一)绩效评价目的、对象和范围

选择合适的评价指标和标准，运用科学的评价方法，对仙游县环境监察大队部门业务费使用全过程及其支出的产出效益等进行客观公正的综合评价，以衡量财政资金的使用绩效，分析检验支出项目是否达到预期目标。同时总结经验，分析存在问题，进一步改进和加强资金管理，提高财政资金的使用效益，并对经费使用和业务实施过程中存在的问题提出相应的解决对策。

(二)绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

1.绩效评价原则

绩效评价结合项目的实际情况，按照设定的绩效目标，运用合理的评价方法，遵循明确主体、科学公正、公开透明等基

本原则。运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

2. 评价指标体系及评分标准

项目自评根据设计的自评指标体系，包括决策指标（项目立项、绩效目标）、过程指标（资金管理）、产出指标（产出数量、产出质量、产出时效、产出成本）、效益指标（项目效益）。结合项目内容，确定本次绩效评价指标体系的个性指标进行评价，具体如下表所示

具体的指标体系可参见表 3。

表 3：仙游县环境监察大队部门业务费部门绩效评价指标体系及评分标准

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	指标分值
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，得满分，反之不得分。	8
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	项目所设定的绩效目标依据充分，符合客观实际，得满分，反之不得分。	8
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，得满分，反之不得分。	8

过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	实际到位资金与预算资金的比率，比率大于 90%，得满分，反之得分随比率递减，扣完为止。	7
		本级预算实际执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	本级预算实际执行率为 91%时，得 6 分，并以此为基准，超出 91%部分，3 个百分点加 1 分，最多加 2 分；低于 91%部分，1 个百分点减 0.5 分，减至 0 分为止。	8
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣 2 分。 2. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经市政府同意的，扣 2 分。 3. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣 3 分。	7
产出	产出数量	专项执法出勤人次	反映专项执法出勤情况	满分 6 分。专项执法出勤人次达到目标值，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	6
		饮用水源巡查	反映饮用水源巡查次数。	满分 5 分。饮用水源巡查达到目标值，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	5
		日常监管	反映日常监管情况	满分 6 分。日常监管达到目标值，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	6
	产出质量	专项执法出勤人率	反映单位专项执法出勤情况。	满分 6 分。出勤率达到 100%，得满分，未达到 100%，得分按相应比值递减。	6
		饮用水源巡查率	反映饮用水源巡查情况	满分 5 分。巡查率达到 100%，得满分，未达到 100%，得分按相应比值递减。	5
		信访调处件率	反映信访处理完成情况	满分 6 分。处理率达到 100%，得满分，未达到 100%，得分按相应比值递减。	6

效益	项目效益	我县环保社会影响力	反映环保社会影响力情况	满分 10 分。影响力调查率不低于绩效目标值得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	10
		“110”联动工作支持率	反映“110”联动工作情况	满分 10 分。超标企业查处率不低于绩效目标值得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	10
合计：					100

3. 评价方式、方法

采用比较法和公众评判法，比较法主要是将实际工作完成情况与绩效目标完成情况进行比较，对项目支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

4. 评价标准：坚持客观、科学、公平、公正的原则，根据项目的目标值，按照客观实际的工作情况评价评分。

(三) 绩效评价工作过程

1. 收集数据资料：资金投入、实际到位和实际支出情况，明确资金来源、使用范围、预算调整情况；2020年年初项目预算编制项目绩效目标申报表，明确项目实施依据、项目概况、指标体系、项目目标完成值等情况。

2. 对项目进行目标监控，落实项目进度和完成情况

3. 年末对项目指标完成情况进行评价，与年初设定的目标值进行比对，查找差距，反馈问题并采取相对应的解决措施，填写绩效自评表格，得出评价结论。

三、综合评价情况及评价结论

(一) 评价结论

经评价，仙游县环境监察大队部门业务费绩效评价得分99.98分，绩效评价等级为“优秀”。具体指标绩效评价与分析如表4所示。

(七) 主要绩效

2020年仙游县环境监察大队部门业务费使用管理规范，资金的执行情况和绩效情况达到预期目标，具体绩效情况如表4所示。

表4：2020年仙游县环境监察大队部门业务费绩效评价

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	指标分值	绩效目标值	实际完成值	得分
------	------	------	------	------	------	-------	-------	----

决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，得满分，反之不得分。	8	8	8	8
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	项目所设定的绩效目标依据充分，符合客观实际，得满分，反之不得分。	8	8	8	8
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，得满分，反之不得分。	8	8	8	8
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	实际到位资金与预算资金的比率，比率大于 90%，得满分，反之得分随比率递减，扣完为止。	7	7	7	7
		本级预算实际执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	本级预算实际执行为 91% 时，得 6 分，并以此为基础，超出 91% 部分，3 个百分点加 1 分，最多加 2 分；低于 91% 部分，1 个百分点减 0.5 分，减至 0 分为止。	8	8	8	8

		资金使用规范性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣 2 分。 2. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经市政府同意的，扣 2 分。 3. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣 3 分。”	7	7	7	7
产出	产出数量	专项执法出勤人次	反映专项执法出勤情况	满分 6 分。专项执法出勤人次达到目标值，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	6	5000	4998	5.98
		饮用水源巡查	反映饮用水源巡查次数。	满分 5 分。饮用水源巡查达到目标值，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	5	50	51	5
		日常监管	反映日常监管情况	满分 6 分。日常监管达到目标值，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	6	500	502	6
	产出质量	专项执法出勤人率	反映单位专项执法出勤情况。	满分 6 分。出勤率达到 100%，得满分，未达到 100%，得分按相应比值递减。	6	100%	100%	6

		饮用水源巡查率	反映饮用水源巡查情况	满分 5 分。巡查率达到 100%，得满分，未达到 100%，得分按相应比值递减。	5	100%	100%	5
		信访调处件率	反映信访处理完成情况	满分 6 分。处理率达到 100%，得满分，未达到 100%，得分按相应比值递减。	6	100%	100%	6
效益	项目效益	我县环保社会影响力	反映环保社会影响力情况	满分 10 分。影响力调查率不低于绩效目标值得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	10	95%	95%	10
		“110”联动工作支持率	反映“110”联动工作情况	满分 10 分。超标企业查处率不低于绩效目标值得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	10	100%	100%	10
合计：					100			99.98

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目立项：仙游县环境监察大队部门业务费所包含项目符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，与部门职责

范围相符，属于部门履职所需，未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复，故得满分 8 分。

绩效目标：仙游县环境监察大队部门业务费有绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，故得满分 8 分。仙游县环境监察大队部门业务费将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并与项目目标任务数或计划数相对应，故得满分 8 分。绩效目标共计 16 分。

（二）项目过程情况。

资金到位率：仙游县环境监察大队部门业务费实际到位资金 20 万元，预算资金 20 万元，资金到位率 $=20/20 \times 100\% = 100\%$ ，得 7 分。

本级预算执行率：2020 年市财政预算实际支出共 19.94 万元，实际到位资金 20 万元，达到目标 99.7%但未超出，故得 6 分。

资金使用合规性：仙游县环境监察大队部门业务费符合项目预算批复，按规定报批，不存在截留、挤占、挪用等情况，故得 7 分。

（三）项目产出情况。

专项执法出勤人次：全年专项执法出勤人次 4998 家，基本达到目标值 5000 家，故得 5.98 分。

饮用水源巡查：全年饮用水源巡查次数 51 次，超过目标值 50 次，故得 5 分。

日常监管：全年日常监管 502 次，超过目标值 500 次，故得 6 分。

专项执法出勤人率：全年专项执法出勤人率 100%，达到目标值 100%，故得 6 分。

信访调处件率：全年信访调处件完成率 100%，达到目标值 100%，故得 6 分。

饮用水源巡查率：全年饮用水源巡查率 100%，达到目标值 100%，故得 5 分。

（四）项目效益情况。

我县环保社会影响力：我县环保社会影响力达到 98%，达到目标值 95%，故得 10 分。

“110”联动工作支持率：全年联动工作支持率达100%，达到目标值100%，故得10分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法。

1. 为加强项目预算管理，规范财务，不断健全财务管理制度和办法；严把专项资金使用关，做到专款专用，管理规范。

2. 持续强化环境执法监管，推动生态环境体制改革创新；持续加大扫黑除恶工作宣传力度，营造浓厚的舆论氛围，同时将网格化和扫黑除恶工作结合，结合信访投诉件、行政执法案件查处工作，对有可能涉黑、涉恶等案件线索认真研判，逐一摸排，通过综合施策，我局扫黑除恶工作取得突破，“三书一函”涉及我局的 9 份《检察建议书》全部按时办结并反馈；水电站生态下泄流量乱象、餐饮业油烟和油水乱象、百姓身边突出生态环境问题、医疗机构废水专项整治、开展企业超标排放污染物专项整治等 5 个行业乱象全部整治到位。加强日常执法检查，对检查发现仙游永兴农牧有限公司、仙游鸳鸯台畜牧有

限公司、莆田市锦丰农业生态园开发有限公司和仙游县枫亭镇华兴农牧有限公司 4 家规模畜禽养殖场存在的环境违法问题依法立案查处，共处罚 7 万元。

（二）存在的问题。

预算的准确性仍需提高，部分工作任务变化导致年初预算不够准确，部分绩效目标存在偏差。

六、有关建议

1. 加强事前评估，提高项目预算编制准确性。制定预算编制的标准和编制方法，重视基础资料的收集和整理，根据下一年度趋势，适当增加预算弹性，更加全面完整的编制。强化单位领导和各股室当的主体意识、责任意识，紧紧围绕单位的重点工作任务，按照编制要求，在编制前与各股室及其他相关部门进行详细沟通，细致分析，更加科学完整地进行判断，提高资金安排与实际支出项目资金的匹配度，有效提高项目资金预算的准确性。

2. 严格项目管理过程，加强预算执行进度。预算项目资金到位后，要及时组织项目实施，严格按照管理办法，按照工作

实际进度序时推进，进一步提高资金实施进度，确保预算项目资金支付的时效性。按照“序时、均衡、安全、有效”的要求，严格项目管理过程，加强预算执行督导工作。

3. 咨询财政部门 and 主管局相关人员，最大程度的减少在设置绩效指标和目标值的随意性和不科学性，切实提高绩效目标设置、监控、自评工作的质量，进一步规范绩效评价的工作流程。

七、其他需要说明的问题

无。

项目支出部门评价报告

项目名称：莆田市荔城生态环境局部门业务费

项目单位：莆田市荔城生态环境局

部门主管：（盖章）

评价机构：（机构盖章或评价小组成员签名）

2021年4月30日

一、基本情况

(一) 项目概况。

1. 项目背景及目标。

项目背景：1、为了保证各类环境监察工作顺利开展，保障各类执法工作费用。根据《环境监察办法》、闽环保总队[2008]85号，闽环保总队[2008]22号、环发[2007]124号、环发[2007]104号、环境信访办法《污染源自动监控管理办法》（国家环境保护总局令第28号）：罚没收入返还，按照40%进行返还。2、为聘请律师代理我局参与案件诉讼，协助环境执法工作推进。同时为扎实开展环境宣传活动，普及环境保护知识，增强全民环境意识，提高全民环境道德素质。3、为保障我区环境监察执法工作的顺利开展，更好的服务我区经济社会发展，聘请环保协管员加大环保执法力度。4、《莆田市人民政府关于做好第二次全国污染源普查的通知》（莆政综〔2017〕49号）要求开展第二次全国污染源普查。5、根据《福建省建设项目环境影响评价文件分级审批管理规定》（闽环发〔2015〕8号）、

《福建省人民政府关于公布省级行政审批中介服务事项的通知》（闽政文〔2015〕472号）。报告书项目需邀请专家进行评审。6、为了在日常监管过程中对污染物进行检测，加强对超标排污企业依法进行查处。7、要求建立健全生态档案建设管理机制，加强生态建设档案工作管理。8、依据《中华人民共和国土壤污染防治法》第十一条县级以上人民政府应当将土壤污染防治工作纳入国民经济和社会发展规划、环境保护规划。设区的市级以上地方人民政府生态环境主管部门应当会同发展改革、农业农村、自然资源、住房城乡建设、林业草原等主管部门，根据环境保护规划要求、土地用途、土壤污染状况普查和监测结果等，编制土壤污染防治规划，报本级人民政府批准后公布实施。9、根据《关于进一步加强农业农村生态环境工作的指导意见》（环办土壤〔2019〕24号），需要编制农村生活污水治理规划。

年度目标：全面完成十三五规划及生态环保目标责任书任务，持续打好打赢污染防治攻坚战，集中发力抓好生态环保突出

问题,不断强化生态环境执法监管,进一步加大生态环境宣传教育,持续深入整改生态环保突出问题,服务大局,履职尽责,扎实落实推进各项工作任务。

2. 预算资金来源及使用情况。

预算资金来源为一般公共预算,根据《莆田市财政局关于批复2021年市生态环境部门预算和绩效目标的通知》(莆财资环〔2021〕5号)、《莆田市财政局关于批复2020年市本级预算调整的通知》(莆财资环〔2020〕51号)文件,部门业务费项目2020年年初预算安排235万元,预算调整调减60.54万元,实际到位金额174.46万元,本次绩效评价对象实际支出金额159.25万元,预算实际执行率为91%。2020年部门业务费的项目期限为2020年1月1日至2020年12月31日。

3. 实施情况。

莆田市荔城生态环境局部门业务费主要用于维持单位日常运行支出,保障了本年度环境监察执法工作,加大环境违法行为打击力度,及时查处了环境违法行为,及时对投诉进行处

理，根据实际情况及上级要求开展各项专项行动，加强环境执法工作；完成本年度法制宣传各项工作；充分发挥环境执法协管员作用，缓解环境执法人员不足的问题，进一步提高工作效率；完成全国第二次污染源普查报告编制、档案管理等收尾工作；完成本年度环保检测监测工作；完成本年度环保档案整理；完成农村生活污水治理规划编制。

4. 组织和管理。

明确各类支出的范围和标准，在预算执行过程中，严格执行节约原则，减少不必要的浪费，既保证单位工作的顺利开展又尽可能地控制支出；严格执行专款专用的原则，明确项目资金使用范围的规范性，支出方式的合法性，支出金额的合理性。

（二）项目绩效目标。

绩效目标分别表述绩效总目标和具体绩效目标。

绩效总目标:1、强化日常环境监察执法，及时查处环境违法行为，及时处理投诉，根据实际情况及上级要求开展各项专

项行动,保障执法人员办公设备采购、执法工作办公费、执法材料印刷费、执法车辆运行维护费、执法人员差旅费、临时工工资等单位其他各类执法工作费用。2、完成2020年涉嫌刑事犯罪的鉴定评估;做好2020年法律文书公告送达工作;做好法制宣传工作;聘请律师代理我局参与案件诉讼;聘请律师顾问。3、聘用协管员,加强环境执法工作,缓解区环境监察大队环境执法人员不足的问题。4、聘用污普办人员,完成普查工作,做好后续需完成报告编制及档案管理。5、进一步规范我区污染物型建设项目落地可行性及污染防治措施可行性分析,针对我区编制报告书的建设项目开展专家评审会,努力完成专项资金的评审、分配、管理、监督和检查等工作。6、日常监管过程中,对污染物进行检测,对超标排污企业依法进行查处。分析检测结果,制定合理有效整治方案。7、建立健全生态档案建设管理机制,加强生态建设档案工作管理,对我局环境保护档案资料进行整理。8、编制土壤污染防治规划,加强土壤污染防治管理。9、编制农村生活污水治理规划。

莆田市荔城生态环境局部门业务费，具体绩效目标（具体的产出目标、结果目标）如下表所示：

莆田市荔城生态环境局部门业务费绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	绩效标准	全年目标值	
绩效目标指标	产出	数量目标	双随机抽查家次	按照实际情况统计	70.00
			处理投诉件数量	按照实际情况统计	1000.00
			涉嫌刑事犯罪的鉴定评估次数	计算方法：按照实际发生情况进行统计	1.00
			法律文书公告送达工作次数	计算方法：按照实际发生情况进行统计	10.00
			环保法制宣传次数	计算方法：采用多种形式开展环保法制宣传宣传活动次数。	3.00
			聘请律师代理我局参与案件诉讼次数	计算方法：按照实际情况统计	5.00
			聘请律师顾问数	计算方法：按照实际情况统计	1.00
			环保协管员人数	计算方法：按照实际招聘协管员数量进行统计	8.00
			普查办人员数量	计算方法：按照实际发生情况进行统计	1.00
			普查报告数量	按照实际情况统计	1.00
			召开评审会次数	计算方法：按照业主实际申请情况进行统计	5.00
			水检测次数	计算方法：按照实际发生情况进行统计标准	5.00
			气检测次数	计算方法：按照实际发生情况进行统计标准	7.00

		土检测次数	计算方法:按照实际发生情况进行统计标准	3.00
		声检测次数	计算方法:按照实际发生情况进行统计标准	1.00
		2013—2018 行政许可档案	按照档案规范分许可种类一企一档整理卷宗	1000.00
		2013-2018 行政处罚案卷档案	按照档案规范一案一档整理卷宗	100.00
		2018—2019 年文书档案	按照档案规范整理卷宗	300.00
		生态区创建档案	按照生态区创建指标整理卷宗	200.00
		其他相关环境保护档案	按照实际情况统计	100.00
		荔城区土壤污染防治规划方案	按照上级部门要求,开展相关工作。	1.00
		农村生活污水规划编制数量	按照上级工作要求确定	1.00
	质量目标	双随机开展情况	计算方法:每月实际抽查数量÷每月计划抽查数量*100%标准	90.00
		投诉件处理情况	按照每月投诉件处理实际情况统计	90.00
		聘请律师顾问完成委托法制工作率	计算方法:完成数量÷委托工作总数量*100%	80.00
		招聘完成率	按照全年聘用人员实际招聘情况统计	90.00
		普查报告完成率	按照实际完成情况统计	100.00
		建设项目环境影响报告书编制合格情况	计算方法:实际评审合格数/总评审数*100	90.00
		监测完成情况	按照本年实际监测工作数量及进展统计	90.00

		通过区档案局验收	按照通过区档案局验收数量统计	1700.00	
		农村生活污水治理规划编制完成情况	根据上级单位实际工作安排完成情况进行统计	100.00	
		土壤污染防治规划方案完成情况	根据上级单位实际工作安排完成情况进行统计	80.00	
	效益	社会效益目标	投诉件处理率	计算方法: 处理的投诉件 ÷ 需处理投诉件总数 *100%	100.00
			环保案件数量提升	按照实际情况统计	10.00
			普查工作完成率	普查工作完成率=已完成完成工作数量/需要完成的工作数量	100.00
			超标企业查处率	对检测发现超标的企业进行查处, 促使其改正环境违法行为	100.00
			生态基础档案建立	按照实际情况统计	60.00
		环境效益目标	检测任务完成进度	完成检测任务/需要的检测任务*100%	100.00
			污染地块管控个数	按照上级部门要求开展相关工作	1.00
		服务对象满意度目标	聘请单位对协管人员满意度	按照聘请单位对协管人员年度测评情况	100.00
			区档案局验收通过	区档案局验收通过情况	100.00
			企业满意率	计算方法: 评审满意企业数/总评审企业数*100	90.00

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围。

选择合适的评价指标和标准，运用科学的评价方法，对莆田市荔城生态环境局部门业务费使用全过程及其支出的产出效益等进行客观公正的综合评价，以衡量财政资金的使用绩效，分析检验支出项目是否达到预期目标。同时总结经验，分析存在问题，进一步改进和加强资金管理，提高财政资金的使用效益，并对经费使用和业务实施过程中存在的问题提出相应的解决对策。

（三）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1. 绩效评价原则

绩效评价结合项目的实际情况，按照设定的绩效目标，运用合理的评价方法，遵循明确主体、科学公正、公开透明等基本原则。运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

2. 评价指标体系

项目自评根据设计的自评指标体系，包括决策指标（项目立项、绩效目标）、过程指标（资金管理）、产出指标（产出数量、产出质量、产出时效、产出成本）、效益指标（项目效益）。结合项目内容，确定本次绩效评价指标体系的个性指标进行评价，具体如下表所示

莆田市荔城生态环境局部门业务费部门绩效评价指标体系及评分标准

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	指标分值
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，得满分，反之不得分。	8
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	项目所设定的绩效目标依据充分，符合客观实际，得满分，反之不得分。	8
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，得满分，反之不得分。	8
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	实际到位资金与预算资金的比率，比率大于 90%，得满分，反之得分随比率递减，扣完为止。	7

		本级预算实际执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	本级预算实际执行率为 91% 时，得 6 分，并以此为基准，超出 91% 部分，3 个百分点加 1 分，最多加 2 分；低于 91% 部分，1 个百分点减 0.5 分，减至 0 分为止。	8
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣 2 分。 2. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经市政府同意的，扣 2 分。 3. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣 3 分。	7
产出	产出数量	双随机抽查家次	反映双随机抽查情况	满分 6 分。抽查家次达到目标值，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	6
		环保法制宣传次数	反映多种形式开展环保法制宣传宣传活动次数。	满分 6 分。聘用人数达到目标值，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	6
		聘用环保协管员数量	反映单位聘用环保协管员人数	满分 6 分。聘用人数达到目标值，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	6
		检测次数	反映全年检测监测次数	满分 6 分。检测次数达到目标值，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	6
	产出质量	投诉件处理情况	反映单位投诉件处理情况。	满分 6 分。处理率达到 90%，得满分，未达到 90%，得分按相应比值递减。	6
		污染源普查报告编制完成情况	反映普查报告编制完成情况	满分 6 分。规划编制完成得满分，未完成不得分。	6
		农村生活污水规划编制完成情况	反映农村生活污水规划编制完成情况	满分 6 分。规划编制完成得满分，未完成不得分。	6

效益	项目效益	超标企业查处率	反映对检测后发现超标的企业进行查处情况	满分6分。超标企业查处率不低于绩效目标值得满分，每降低10%扣1分，扣完为止。	6
		企业满意率	反应被评审企业满意度情况	满分6分。企业满意率不低于绩效目标值得满分，每降低10%扣0.5分，扣完为止。	6
合计：					100

3. 评价方法：采用比较法和公众评判法，比较法主要是将实际工作完成情况与绩效目标完成情况进行比较，对项目支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

4. 评价标准：坚持客观、科学、公平、公正的原则，根据项目的目标值，按照客观实际的工作情况评价评分。

（四）绩效评价工作过程。

1. 收集数据资料：资金投入、实际到位和实际支出情况，明确资金来源、使用范围、预算调整情况；2020年年初项目预算编制项目绩效目标申报表，明确项目实施依据、项目概况、指标体系、项目目标完成值等情况。

2. 对项目进行目标监控，落实项目进度和完成情况

3. 年末对项目指标完成情况进行评价，与年初设定的目标值进行比对，查找差距，反馈问题并采取相对应的解决措施，填写绩效自评表格，得出评价结论。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

1. 评价结论

经评价，莆田市荔城生态环境局部门业务费部门绩效评价得分 98 分，绩效评价等级为“优秀”。具体莆田市荔城生态环境局部门业务费绩效评价表所示。

2. 主要绩效。

莆田市荔城生态环境局部门业务费使用管理规范，资金的执行情况和绩效情况达到预期目标，具体绩效见下表：

莆田市荔城生态环境局部门业务费部门绩效评价表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	指标分值	绩效目标值	实际完成值	得分
------	------	------	------	------	------	-------	-------	----

决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，得满分，反之不得分。	8	8	8	8
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	项目所设定的绩效目标依据充分，符合客观实际，得满分，反之不得分。	8	8	8	8
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，得满分，反之不得分。	8	8	8	8
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	实际到位资金与预算资金的比率，比率大于 90%，得满分，反之得分随比率递减，扣完为止。	7	7	7	7
		本级预算实际执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	本级预算实际执行为 91% 时，得 6 分，并以此为基础，超出 91% 部分，3 个百分点加 1 分，最多加 2 分；低于 91% 部分，1 个百分点减 0.5 分，减至 0 分为止。	8	8	6	6

		资金使用规范性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣 2 分。 2. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经市政府同意的，扣 2 分。 3. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣 3 分。”	7	7	7	7
产出	产出数量	双随机抽查家次	反映双随机抽查情况	满分 6 分。抽查家次达到目标值，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	6	90	177	6
		环保法制宣传次数	反映多种形式开展环保法制宣传宣传活动次数。	满分 6 分。聘用人数达到目标值，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	6	3	4	6
		聘用环保协管员数量	反映单位聘用环保协管员人数	满分 6 分。聘用人数达到目标值，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	6	8	12	6
		检测次数	反映全年检测监测次数	满分 6 分。检测次数达到目标值，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	6	7	205	6
	产出质量	投诉件处理情况	反映单位投诉件处理情况。	满分 6 分。处理率达到 90%，得满分，未达到 90%，得分按相应比值递减。	6	90%	100%	6

		污染源普查报告编制完成情况	反映普查报告编制完成情况	满分6分。规划编制完成得满分，未完成不得分。	6	100%	100%	6
		农村生活污水规划编制完成情况	反映农村生活污水规划编制完成情况	满分6分。规划编制完成得满分，未完成不得分。	6	100%	100%	6
效益	项目效益	超标企业查处率	反映对检测后发现超标的企业进行查处情况	满分6分。超标企业查处率不低于绩效目标值得满分，每降低10%扣1分，扣完为止。	6	100%	100%	6
		企业满意率	反应被评审企业满意度情况	满分6分。企业满意率不低于绩效目标值得满分，每降低10%扣0.5分，扣完为止	6	90%	90%	6
合计：					100			98

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目立项：莆田市荔城生态环境局部门业务费所包含项目符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，与部门职

责范围相符，属于部门履职所需，未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复，故得满分 8 分。

绩效目标：莆田市荔城生态环境局部门业务费有绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，故得满分 8 分。莆田市荔城生态环境局部门业务费将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并与项目目标任务数或计划数相对应，故得满分 8 分。绩效目标共计 16 分。

（二）项目过程情况。

资金到位率：莆田市荔城生态环境局部门业务费实际到位资金 174.46 万元，预算资金 174.46 万元，资金到位率 $=174.46/174.46 \times 100\% = 100\%$ ，得 7 分。

本级预算执行率：2020 年市财政预算实际支出共 159.25 万元，实际到位资金 174.46 万元，达到目标 91%但未超出，故得 6 分。

资金使用合规性：莆田市荔城生态环境局部门业务费符合项目预算批复，按规定报批，不存在截留、挤占、挪用等情况，故得 7 分。

（三）项目产出情况。

双随机抽查家次：全年双随机抽查家次 177 家，超过目标值 90 家，故得 6 分。

环保法制宣传次数：全年宣传次数 4 次，超过目标值 3 次，故得 6 分。

聘用环保协管员数量：全年聘用环保协管员 12 人，超过目标值 8 人，故得 6 分。

投诉件处理情况：全年投诉件处理率 100%，达到目标值 90%，故得 6 分。

污染源普查报告编制完成情况：2020 年度完成污染源普查报告编制，达到目标值 100%，故得 6 分。

农村生活污水规划编制完成情况：2020 年度完成农村生活污水规划，达到目标值 100%，故得 6 分。

（四）项目效益情况。

超标企业查处率：对检测后发现超标的企业进行查处率达到100%，达到目标值90%，故得6分。

企业满意率：根据被评审企业提交的满意度情况，达到目标值90%，故得6分。

六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法。

1. 为加强项目预算管理，规范财务，不断健全财务管理制度和办法；严把专项资金使用关，做到专款专用，管理规范。

2. 持续做好行政审批服务，持续打好污染防治攻坚战，持续强化环境执法监管，推动生态环境体制改革创新，持续开展生态环境宣传教育。2020年公众对生态环境质量满意度我区首次达到全市第一，木兰河流域水环境治理考评结果排名全市前列（10月第2名，11月第1名，12月第2名），2020年污染防治攻坚战成效考评名次由2019年的第六位进位到第四位，2020年生

态环境保护目标任务完成率由2019年的第四位进位到第三位，农村生活污水处理设施建设投入最多，超额完成年度投资计划，污染地块恒赫电镀厂修复为全市首家土壤污染治理与修复试点示范工程，高效推进按时完成第二轮中央生态环境保护督察交办信访件销号任务。

（二）存在的问题。

预算的准确性仍需提高，部分工作任务变化导致资金无法支出，使得年初预算不够准确，部分绩效目标存在偏差。如本年度业主在报批报告书项目前均自行开展了深度公众参与组织召开专家论证会，因此受理后我局未再次组织召开评审会。土壤污染防治规划方案编制工作省厅规划标准暂未确定，所以该项工作无法开展。

六、有关建议

1. 加强事前评估，提高项目预算编制准确性。制定预算编制的标准和编制方法，重视基础资料的收集和整理，根据下一年度趋势，适当增加预算弹性，更加全面完整的编制。强化单

位领导和各股室当的主体意识、责任意识，紧紧围绕单位的重点工作任务，按照编制要求，在编制前与各股室及其他相关部门进行详细沟通，细致分析，更加科学完整地进行判断，提高资金安排与实际支出项目资金的匹配度，有效提高项目资金预算的准确性。

2. 严格项目管理过程，加强预算执行进度。预算项目资金到位后，要及时组织项目实施，严格按照管理办法，按照工作实际进度序时推进，进一步提高资金实施进度，确保预算项目资金支付的时效性。按照“序时、均衡、安全、有效”的要求，严格项目管理过程，加强预算执行督导工作。

3. 咨询财政部门 and 主管局相关人员，最大程度的减少在设置绩效指标和目标值的随意性和不科学性，切实提高绩效目标设置、监控、自评工作的质量，进一步规范绩效评价的工作流程。

七、其他需要说明的问题

无。

项目支出部门评价报告

项目名称：莆田市城厢生态环境局部门业务费

项目单位：莆田市城厢生态环境局

部门主管：（盖章）

评价机构：（机构盖章或评价小组成员签名）

2021年4月30日

一、基本情况

（一）项目概况。

1. 项目背景及目标。

项目背景：2020年，我局全面落实习近平生态文明思想和治理木兰溪重要理念，全力打好污染防治攻坚战，紧紧围绕木兰溪流域水质提升、臭氧污染防治、中央环保督察问题，持续开展碧水、蓝天、净土保卫战，推动解决突出环境问题，持续改善生态环境质量。

- 1、为保障我区环境监察执法工作的顺利开展，更好的服务我区经济社会发展，聘请环保协管员加大环保执法力度。
- 2、利用"六五"世界环境日为契机，进企业开展"美丽中国，我是行动者"主题宣传教育活动，普及环境保护知识，增强全民环境意识，提高全民环境道德素质；
- 3、开展《城厢区突发环境事件应急预案》（修订）及《城厢区行政区环境风险评估报告》工作，健全突发环境事件应急机制，提高城厢区人民政府应对涉及公共危机的突发环境事件的能力，确保突发环境事件的能力，确保突发环境事件发生时应急工作高效、有序

进行。4、为了保证各类环境监察工作顺利开展，保障各类执法工作费用。根据《环境监察办法》、闽环保总队[2008]85号，闽环保总队[2008]22号、环发[2007]124号、环发[2007]104号、环境信访办法《污染源自动监控管理办法》（国家环境保护总局令第28号）：罚没收入返还，按照40%进行返还。5、《莆田市人民政府关于做好第二次全国污染源普查的通知》（莆政综〔2017〕49号）要求开展第二次全国污染源普查，完成污染源普查档案整理和验收工作；6、为了在日常监管过程中对污染物进行检测，加强对超标排污企业依法进行查处。

年度目标：依托城厢区综治社会治理服务中心的网格运行平台设立29个基础网格、281个大网格、120个村居，配备网格巡查人员141名。设立网格化分中心完成案件的受理、流转机制、部门协同配合、资源整合、协同配合机制完善，2020年1-12共巡查4155次，人均29.1次，上报环保网格事件888件，人均4.0，投诉件处理1841件，视频监控联网57家，通过线上线下相结合检查，提高效率，并立案调查3家养殖场；全面完成十三五

规划及生态环保目标责任书任务,持续打好打赢污染防治攻坚战,集中发力抓好生态环保突出问题,不断强化生态环境执法监管,进一步加大生态环境宣传教育,持续深入整改生态环保突出问题,服务大局,履职尽责,扎实落实推进各项工作任务。

2. 预算资金来源及使用情况。

预算资金来源为一般公共预算,根据《莆田市财政局关于批复2021年市生态环境部门预算和绩效目标的通知》(莆财资环〔2021〕5号)、《莆田市财政局关于批复2020年市本级预算调整的通知》(莆财资环〔2020〕51号)文件,部门业务费项目2020年年初预算安排231.5万元,预算调整调减150万元,实际到位金额81.5万元,本次绩效评价对象实际支出金额65.83万元,预算实际执行率为81%。2020年部门业务费的项目期限为2020年1月1日至2020年12月31日。

3. 实施情况。

莆田市城厢生态环境局部门业务费主要用于维持单位日常运行支出,保障了本年度环境监察执法工作,加大环境违法行

为打击力度，及时查处了环境违法行为，及时对投诉进行处理，根据实际情况及上级要求开展各项专项行动，加强环境执法工作；完成本年度法制宣传各项工作；充分发挥环境执法协管员作用，缓解环境执法人员不足的问题，进一步提高工作效率；完成全国第二次污染源普查报告编制、档案管理等收尾工作；完成本年度环保检测监测工作；完成本年度环保档案整理；完成农村生活污水治理规划编制。

4. 组织和管理。

明确各类支出的范围和标准，在预算执行过程中，严格执行节约原则，减少不必要的浪费，既保证单位工作的顺利开展又尽可能地控制支出；严格执行专款专用的原则，明确项目资金使用范围的规范性，支出方式的合法性，支出金额的合理性。

（二）项目绩效目标。

绩效目标分别表述绩效总目标和具体绩效目标。

绩效总目标:1、强化日常环境监察执法，及时查处环境违法行为，及时处理投诉，根据实际情况及上级要求开展各项专项行动,保障执法人员办公设备采购、执法工作办公费、执法材料印刷费、执法车辆运行维护费、执法人员差旅费、临时工工资等单位其他各类执法工作费用。2、开展“六五”主题宣传教育活动，普及环境保护知识，增强全民环境意识。3、聘用协管员，加强环境执法工作，缓解区环境监察大队环境执法人员不足的问题。4、聘用污普办人员，完成普查工作，做好后续需完成报告编制及档案管理。5、完成《城厢区突发环境事件应急预案》莆城政办[2020]43号、《莆田市城厢区人民政府办公室关于印发城厢区重污染天气应急预案的通知》莆城政办[2020]42号的工作。6、日常监管过程中，对污染物进行检测，对超标排污企业依法进行查处，2020年1-12共巡查4155次，人均29.1次，上报环保网格事件888件，人均4.0，投诉件处理1841件，视频监控联网57家，通过线上线下相结合检查，提高效率，并立案调查3家养殖场。

莆田市城厢生态环境局部门业务费，具体绩效目标（具体的产出目标、结果目标）如下表所示：

莆田市城厢生态环境局部门业务费绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	绩效标准	全年目标值	
绩效目标指标	产出	数量目标	网格报警事件工单数	网格报警事件工单数 2 件/季度. 人	600%
			预案修订完成数量	按实际完成情况统计	1. 00
			风险评估报告完成数量	按实际完成情况统计	1. 00
			投诉件处理件数	按实际完成件数统计	1000. 00
			污染源监测数量	按实际完成情况统计	20. 00
			委托检测次数	按实际检测情况统计 3 次/月	36. 00
			宣传活动场次	按实际情况统计	2. 00
	质量目标	网格报警工单处理率	网格报警工单/年度工单总数*100	100. 00	
		污染源监测完成率	按照合同完成数量/总数*100	100. 00	
		预案修订与风险评估完成率	按照修订与评估完成数量/任务总数*100	100. 00	
	效益	社会效益目标	提高应对突发环境事件的能力	提高应对突发环境事件的能力	100. 00
			提高环境监管能力水平	提高环境监管能力水平	100. 00

		提高网格化监管水平	提高网格化监管水平	100.00
	生态效益 指标	空气质量优良天数比例	按照实际监测空气质量优良天数/实际监测天数*100%	95.00
		I~III 水质比例	按照实际监测水质质量进行统计	100.00
	服务对象 满意度目标	公众满意度	通过问卷调查,反映公众满意度情况	95.00

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围。

选择合适的评价指标和标准，运用科学的评价方法，对莆田市荔城生态环境局部门业务费使用全过程及其支出的产出效益等进行客观公正的综合评价，以衡量财政资金的使用绩效，分析检验支出项目是否达到预期目标。同时总结经验，分析存在问题，进一步改进和加强资金管理，提高财政资金的使用效益，并对经费使用和业务实施过程中存在的问题提出相应的解决对策。

(五) 绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1. 绩效评价原则

绩效评价结合项目的实际情况，按照设定的绩效目标，运用合理的评价方法，遵循明确主体、科学公正、公开透明等基本原则。运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

2. 评价指标体系

项目自评根据设计的自评指标体系，包括决策指标（项目立项、绩效目标）、过程指标（资金管理）、产出指标（产出数量、产出质量、产出时效、产出成本）、效益指标（项目效益）。结合项目内容，确定本次绩效评价指标体系的个性指标进行评价，具体如下表所示

莆田市城厢生态环境局部门业务费部门绩效评价指标体系及评分标准

一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值
产出指标	数量指标	本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。 本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。 ★ 年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基础，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	10

	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的,扣2分。 2. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经市政府同意的,扣2分。 3. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的,扣3分。”	5
	网格报警事件工单数	网格报警事件工单数2件/季度. 人	满分5分。完成年初设定的目标值得满分,完成50%得2.5分,未完成不得分。	5
	预案修订完成数量	按实际完成情况统计	满分3分。全部完成得3分,部分完成得1.5分,未完成得0分。	3
	风险评估报告完成数量	按实际完成情况统计	满分3分。全部完成得3分,部分完成得1.5分,未完成得0分。	3
	投诉件处理件数	按实际完成件数统计	满分6分。完成年初绩效目标值得满分,完成一半得3分,未完成得0分。	6
	污染源监测数量	按实际完成情况统计	满分2分。全部完成得2分,部分完成得1分,未完成得0分。	2
	委托检测次数	按实际检测情况统计3次/月	满分2分。完成全部委托检测得2分,部分完成得1分,未完成得0分。	2
	宣传活动场次	按实际情况统计	满分3分。开展宣传2次得3分,1次得1.5分,未开展得0分。	3
质量指标	网格报警工单处理率	网格报警工单/年度工单总数*100	满分6分。完成率为100%,得6分,50%得3分,未完成得0分。	6
	污染源监测完成率	按照合同完成数量/总数*100	满分2分。完成率为100%,得2分,50%得1分,未完成得0分。	2
	预案修订与风险评估完成率	按照修订与评估完成数量/任务总数*100	满分3分。完成率为100%,得3分,50%得1.5分,未完成得0分。	3
成本指标	环保网格化监管实施运行	全年环保网格化监管实施运行<=30万元	满分1分。控制成本低于或等于30万得满分,超过得0分。	1
	环境执法经费	全年环境执法经费<=80万元	满分1分。本级预算实际执行率为91%时,得0.6分,并以此为基准,超出91%部分,1个百分点加0.1分,最多加0.4分;低于91%部分,1个百分点减0.05分,减至0分为止。	1

		污染源普查工作经费	全年污染源普查工作经费≤6.5万元	满分1分。控制成本低于或等于6.5万得满分，超过得0分。	1
		突发环境事件应急预案修订及突发环境事件风险评估	全年突发环境事件应急预案修订及突发环境事件风险评估≤10万元	满分1分。控制成本低于或等于10万得满分，超过得0分。	1
		执法配套委托第三方检测费用	全年执法配套委托第三方检测费用≤15万元	满分1分。控制成本低于或等于15万得满分，超过得0分。	1
		生态保护财力转移支付	全年生态保护财力转移支付≤90万元	满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格	0
效益指标	社会效益指标	提高应对突发环境事件的能力	提高应对突发环境事件的能力	明显提高得8分，部分提高得4分，未提高不得分。	8
		提高环境监管能力水平	提高环境监管能力水平	明显提高得8分，部分提高得4分，未提高不得分。	8
		提高网格化监管水平	提高网格化监管水平	明显提高得8分，部分提高得4分，未提高不得分。	8
	生态效益指标	空气质量优良天数比例	按照实际监测空气质量优良天数/实际监测天数*100%	满分8分。优良天数比例大于90%得满分，50%以上90%以下得4分，未达标不得分。	8
		I~III 水质比例	按照实际监测水质质量进行统计	满分8分。水质指标达三类水质得满分，未达标不得分。	8
满意度指标	服务对象满意度指标	公众满意度	通过问卷调查, 反映公众满意度情况	1. 满分10分。公众满意度大于90%得满分，未达到不得分。	10
合 计 (S)					100

3. 评价方法：采用比较法和公众评判法，比较法主要是将实际工作完成情况与绩效目标完成情况进行比较，对项目支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

4. 评价标准：坚持客观、科学、公平、公正的原则，根据项目的目标值，按照客观实际的工作情况评价评分。

（六）绩效评价工作过程。

1. 收集数据资料：资金投入、实际到位和实际支出情况，明确资金来源、使用范围、预算调整情况；2020年年初项目预算编制项目绩效目标申报表，明确项目实施依据、项目概况、指标体系、项目目标完成值等情况。

2. 对项目进行目标监控，落实项目进度和完成情况

3. 年末对项目指标完成情况进行评价，与年初设定的目标值进行比对，查找差距，反馈问题并采取相对应的解决措施，填写绩效自评表格，得出评价结论。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

1. 评价结论

经评价，莆田市城厢生态环境局部门业务费部门绩效评价得分 97.15 分，绩效评价等级为“优秀”。具体莆田市城厢生态环境局部门业务费绩效评价表所示。

2. 主要绩效。

田市城厢生态环境局部门业务费使用管理规范，资金的执行情况和绩效情况达到预期目标，具体绩效见下表：

莆田市城厢生态环境局部门业务费部门绩效评价表

一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值
产出指标	数量指标	本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。 本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	10	100%	81
		网格报警事件工单数	网格报警事件工单数2件/季度.人	满分5分。完成年初设定的目标值得满分，完成50%得2.5分，未完成不得分。	5	600.00	888
		预案修订完成数量	按实际完成情况统计	满分3分。全部完成得3分，部分完成得1.5分，未完成得0分。	3	1.00	1

	风险评估报告完成数量	按实际完成情况统计	满分3分。全部完成得3分，部分完成得1.5分，未完成得0分。	3	1.00	1
	投诉件处理件数	按实际完成件数统计	满分6分。完成年初绩效目标值得满分，完成一半得3分，未完成得0分。	6	1000.00	1841
	污染源监测数量	按实际完成情况统计	满分2分。全部完成得2分，部分完成得1分，未完成得0分。	2	20.00	44
	委托检测次数	按实际检测情况统计3次/月	满分2分。完成全部委托检测得2分，部分完成得1分，未完成得0分。	2	36.00	54
	宣传活动场次	按实际情况统计	满分3分。开展宣传2次得3分，1次得1.5分，未开展得0分。	3	2.00	2
质量指标	网格报警工单处理率	网格报警工单/年度工单总数*100	满分6分。完成率为100%，得6分，50%得3分，未完成得0分。	6	100.00	148
	污染源监测完成率	按照合同完成数量/总数*100	满分2分。完成率为100%，得2分，50%得1分，未完成得0分。	2	100.00	100
	预案修订与风险评估完成率	按照修订与评估完成数量/任务总数*100	满分3分。完成率为100%，得3分，50%得1.5分，未完成得0分。	3	100.00	100
成本指标	环保网格化监管实施运行	全年环保网格化监管实施运行≤30万元	满分1分。控制成本低于或等于30万得满分，超过得0分。	1	30.00	30
	环境执法经费	全年环境执法经费≤80万元	满分1分。本级预算实际执行率为91%时，得0.6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加0.1分，最多加0.4分；低于91%部分，1个百分点减0.05分，减至0分为止。	1	80.00	9.52
	污染源普查工作经费	全年污染源普查工作经费≤6.5万元	满分1分。控制成本低于或等于6.5万得满分，超过得0分。	1	6.50	6.5
	突发环境事件应急预案修订及突发环境事件风险评估	全年突发环境事件应急预案修订及突发环境事件风险评估≤10万元	满分1分。控制成本低于或等于10万得满分，超过得0分。	1	10.00	10
	执法配套委托第三方检测费用	全年执法配套委托第三方检测费用≤15万元	满分1分。控制成本低于或等于15万得满分，超过得0分。	1	15.00	15

		生态保护财力转移支付	全年生态保护财力转移支付≤90万元	满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格	0	90.00	0
效益指标	社会效益指标	提高应对突发环境事件的能力	提高应对突发环境事件的能力	明显提高得8分，部分提高得4分，未提高不得分。	8	100.00	100
		提高环境监管能力水平	提高环境监管能力水平	明显提高得8分，部分提高得4分，未提高不得分。	8	100.00	100
		提高网格化监管水平	提高网格化监管水平	明显提高得8分，部分提高得4分，未提高不得分。	8	100.00	100
	生态效益指标	空气质量优良天数比例	按照实际监测空气质量优良天数/实际监测天数*100%	满分8分。优良天数比例大于90%得满分，50%以上90%以下得4分，未达标不得分。	8	95.00	94.13
		I~III 水质比例	按照实际监测水质质量进行统计	满分8分。水质指标达三类水质得满分，未达标不得分。	8	100.00	100
满意度指标	服务对象满意度指标	公众满意度	通过问卷调查,反映公众满意度情况	1. 满分10分。公众满意度大于90%得满分，未达到不得分。	10	95.00	95
合 计 (S)					100		

六、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

绩效目标：莆田市城厢生态环境局部门业务费有绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。莆田市城厢生态环境局部门业务费将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并与项目目标任务数或计划数相对应。

（二）项目过程情况。

资金到位率：莆田市城厢生态环境局部门业务费实际到位资金 81.5 万元，预算资金 81.5 万元，资金到位率 $=81.5/81.5 \times 100\% = 100\%$ ，得 10 分。

本级预算执行率：2020 年市财政预算实际支出共 65.83 万元，实际到位资金 81.5 万元，达到目标 81%，故得 8.1 分。罚没收入没有完成目标值，故得 0.12 分。

资金使用合规性：莆田市荔城生态环境局部门业务费符合项目预算批复，按规定报批，不存在截留、挤占、挪用等情况，故得 5 分。

（三）项目产出情况。

网格报警事件工单数：全年工单数 888，超过目标值 288 家，故得 5 分。

环保法制宣传次数：全年宣传次数 2 次，完成目标值 2 次，故得 3 分。

完成预案风险评估数量：全年完成预案风险评估 2 个，完成目标值 2 个，故得 6 分。

投诉件处理情况：全年投诉件处理件数 1841，超过目标值 841 件，故得 6 分。

污染源监测数量及委托检测次数：2020 年度完成污染源监测数 44 点数及次数 54 次，超过目标值 24 点数及次数 18 次，故得 4 分。

（四）项目效益情况。

提高应对突发环境事件的能力及网格执法监管能力：对检测后发现超标的企业进行查处率达到 100%，达到目标值 90%，故得 24 分。

空气质量优良天数比例：全区空气质量有效监测天数341天，共超标20天（PM2.5超标2天，臭氧超标18天），空气质量达标天数比例为94.13%。故得7.93分。

主要流域水质达标比例：主要流域水质达三类标准，故得8分。

公众满意率：根据被评审企业提交的满意度情况，达到目标值95%，故得10分。

七、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法。

1. 为加强项目预算管理，按照专项经费的原则、使用范围对经费预算进行审核；实施财政支出绩效评价，全程跟踪监控绩效运行，将绩效评价结果作为以后年度预算的重要依据。

2. 坚持以人为本，民生优先，突出抓好木兰河流域水环境整治，建立完善工作机制，加强监测防控，重点抓好面源污染治理整治，切实保障饮用水源安全；落实农村生活污水运维管理方案，落实长效机制；持续开展农村黑臭水体的治理工作，提升农村人居环境质量。

3. 认真开展信访（12369、12345）工作，有案必接，有案必查，实行领导包案责任制，加大排查环境“热点”、“难点”问题的处理力度，加大执法力度，及时耐心热情地解决群众反映的环境污染热点问题。通过查处环境问题，维护群众权益，促进社会稳定。

（二）存在的问题。

因为体制改革及受疫情影响，2020年行政处罚案件因复议或诉讼被政府、人民法院撤销，导致罚没收入无法达到年初预算的目标值。

预算采购执行不到位。在编制采购预算时上报采购预算相对较大，但由于部分办公设备能够继续运行且部分固定资产

到期没有及时报废等原因无法在预算年度采购形成支出，因此会存在预算资金率不高。

六、有关建议

1. 加强罚没收入的征收力度，提高项目预算编制准确性。强化单位领导和各股室负责人的主体意识、责任意识，切合实际预估罚没款收入数；加大对环境违法企业的打击力度，重拳打击各类环境违法行为，加大行政处罚案件的处罚力度。

2. 加强预算采购执行进度。预算项目资金到位后，要及时组织项目实施，严格按照管理办法，按照工作实际进度序时推进，进一步提高资金实施进度，确保预算项目资金支付的时效性。按照“序时、均衡、安全、有效”的要求，严格项目管理过程，加强预算执行督导工作。

七、其他需要说明的问题

无。

莆田市涵江生态环境局部门业务费 绩效评价报告

项目名称： 部门业务费

单位名称： 莆田市涵江生态环境局

主管部门： 莆田市生态环境局

评价日期： 2021年5月

莆田市涵江生态环境局部门业务费 绩效评价报告

为加强财政资金管理，强化支出责任，提高财政资金的使用效益，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，根据《中共莆田市委莆田市人民政府印发〈关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（莆委发〔2019〕2号）以及《莆田市财政局关于开展预算绩效自评工作的通知》（莆财绩函〔2021〕3号）的有关规定，对2020年莆田市涵江生态环境局部门业务费开展绩效评价。评价报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1、项目背景及目标

（1）党中央、国务院高度重视农村生活污水治理工作。习近平总书记明确要求，要因地制宜做好厕所下水道管网建设和农村污水处理，不断提高农村居民生活质量。2018年1月，《中

中共中央国务院关于实施乡村振兴战略的意见》要求，以农村垃圾、污水治理和村容村貌提升为主攻方向，稳步有序推进农村人居环境突出问题治理。2018年2月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《农村人居环境整治三年行动方案》，要求梯次推进农村生活污水治理，鼓励有条件的地区推行城乡垃圾污水处理统一规划、统一建设、统一运行、统一管理。2018年10月，中央农办、农业农村部印发《农村人居环境整治工作分工方案》，明确由生态环境部牵头负责推进农村生活污水治理工作。依据省级工作安排，涵江区属治理任务较重的区，时间紧任务重。莆田市各级领导高度重视，根据工作部署，由莆田市涵江生态环境局牵头组织编制《涵江区农村生活污水治理专项规划（2020-2030年）》，并以此为契机，紧紧围绕“削减污染物排放、保护农村水环境、改善农村人居环境”和确保农村生活污水治理设施正常运行、持续发挥功效的基本目标，通过现场调研、实地考察、取样分析、广泛收集资料和充分征求各方意见的基础上，特编制《涵江区农村生活污水治理专项规划》。

(2) 为了保证各类环境监察工作顺利开展，保障各类执法工作费用。根据《环境监察办法》、闽环保总队[2008]85号，闽环保总队[2008]22号、环发[2007]124号、环发[2007]104号、环境信访办法《污染源自动监控管理办法》（国家环境保护总局令第28号）：罚没收入返还，按照40%进行返还。

(3) 为保障我区环境监察执法工作的顺利开展，更好的服务我区经济社会发展，聘请环保协管员加大环保执法力度。

(4) 涵江区全国第二次污染源普查技术服务采购项目，按照《关于做好第三方机构参与第二次全国污染源普查的通知》（国污普[2017]11号）文件中“地方普查机构可以采用公开招标、邀请招标、竞争性谈判、竞争性磋商、单一来源、询价等方式确定承担任务的第三方机构。不鼓励第三方机构以联合体形式参与投标。”的要求，我局采用公开招标方式购买第三方福建省劲安节能监测技术有限公司提供的服务。

(5) 根据《涵江区2019年木兰流域水质提升攻坚行动方案》（涵委〔2019〕14号）要求开展村级断面水质监测及《涵

江区木兰溪全流域系统治理专项巡察反馈问题整改任务与分解方案》（涵委〔2019〕36号）要求开展18个水闸断面检测工作。

2. 预算资金来源及使用情况。

预算资金来源为一般公共预算，根据《莆田市财政局关于批复2021年市生态环境部门预算和绩效目标的通知》（莆财资环〔2021〕5号）、《莆田市财政局关于批复2020年市本级预算调整的通知》（莆财资环〔2020〕51号）文件，部门业务费项目2020年年初预算安排290万元，预算调整调减45.20万元，实际到位金额244.80万元，本次绩效评价对象实际支出金额204.72万元，预算实际执行率为84%。2020年部门业务费的项目期限为2020年1月1日至2020年12月31日。

3. 实施情况。

莆田市涵江生态环境局部门业务费主要用于维持单位本年度日常运行支出，保障环境监察、环境应急、排污权收储工

作，加大环境违法行为打击力度，及时查处了环境违法行为，及时对投诉进行处理，根据实际情况及上级要求开展各项专项行动，加强环境执法工作；完成本年度法制宣传各项工作；充分发挥环境执法协管员作用，缓解环境执法人员不足的问题，进一步提高工作效率；完成普查对象入户调查、数据填报录入、核算、审核、上报工作；完成《涵江区农村生活污水治理专项规划（2020-2030）》编制。

4. 组织和管理。

明确各类支出的范围和标准，在预算执行过程中，严格执行节约原则，减少不必要的浪费，既保证单位工作的顺利开展又尽可能地控制支出；严格执行专款专用的原则，明确项目资金使用范围的规范性，支出方式的合法性，支出金额的合理性。

（二）项目绩效目标。

绩效目标分别表述绩效总目标和具体绩效目标。

绩效总目标:1、强化日常环境监察执法，及时查处环境违法行为，及时处理投诉，根据实际情况及上级要求开展各项专项行动,保障执法人员办公设备采购、执法工作办公费、执法材料印刷费、执法车辆运行维护费、执法人员差旅费等单位其他各类执法工作费用。2、做好法律文书公告送达工作；做好法制宣传工作；聘请律师顾问，代理我局案件诉讼。3、聘用协管员，加强环境执法工作，缓解区环境监察大队环境执法人员不足的问题。4、完成普查工作，做好后续需完成报告编制及档案管理。5、日常监管过程中，委托第三方对工业企业污染物进行检测，对超标排污企业依法进行查处，制定合理有效整治方案。6、通过《涵江区农村生活污水治理专项规划》编制工作，一方面对涵江区辖区内历年来已开展的农村生活污水治理工作进行全面的回顾总结，查找不足之处；另一方面能够依托涵江区实际情况，因地制宜、科学规划，为下一阶段农村生活污水治理工作开展提供指导。

莆田市涵江生态环境局部门业务费，具体绩效目标（具体的产出目标、结果目标）如下表所示：

莆田市涵江生态环境局部门业务费绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	绩效标准	全年目标值	
绩效目标指标	投入	成本目标	环保协管人员工作经费	环保协管人员工资等经费，支出进度半年 25 万元，1 年 50 万元。	50.00
			全国污染源普查工作经费	按照全国污染源普查要求，完成该工作量，年度需要资金 10 万元，支出进度半年 5 万元，1 年 10 万元。	10.00
			县域农村生活污水治理专项规划	完成农村生活污水治理规划或方案编制工作所需经费，一部编制 80 万元	80.00
			监督性监测工作经费	按照要求，完成工作任务需经费 30 万元，支出进度半年 15 万元，1 年 30 万元。	30.00
			环境执法经费	开展环境执法经费用	120.00
	产出	数量目标	完成普查对象 3261 家的入户调查、数据填报录入、核算、审核、上报工作	按照实际完成数量统计	3261.00
			罚没收入	按照 2020 年实际罚没收入统计	120.00
			完成涵江区规划编制	涵江区 10 个乡镇县域农村生活污水治理专项规划	1.00
			聘请环保协管员人数	按照环境保护能力建设要求，聘请 13 名协管员	50.00
			18 个水闸及村级交接断面监测	按照要求开展 18 个水闸及村级交接断面监测体的数量	18.00
		质量目标	污染源普查覆盖率	按照实际污染源普查覆盖数据/总覆盖数据*%	10.00
			罚没收入缴国库比率	按照罚没收入缴国库/实际应缴国库*100%	120.00
			招聘完成率	实际聘用人数/计划招聘人数*100%	50.00
			科学规划和安排农村生活污水治理工作	完成我区 10 个乡镇农村生活污水治理规划编写	80.00

	效益	经济效益目标	增加国库收入	完成罚没款收入 300 万元	300.00
		环境效益目标	完成省下达污染源普查任务	完成省下达污染源普查目标数量	3261.00
		服务对象满意度目标	居民满意度	(满意与比较满意的人数/调查问卷总人数)*100%	100.00
备注					

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围。

选择合适的评价指标和标准，运用科学的评价方法，对莆田市涵江生态环境局部门业务费使用全过程及其支出的产出效益等进行客观公正的综合评价，以衡量财政资金的使用绩效，分析检验支出项目是否达到预期目标。同时总结经验，分析存在问题，进一步改进和加强资金管理，提高财政资金的使用效益，并对经费使用和业务实施过程中存在的问题提出相应的解决对策。

(七) 绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1. 绩效评价原则

绩效评价结合项目的实际情况，按照设定的绩效目标，运用合理的评价方法，遵循明确主体、科学公正、公开透明等基本原则。运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

2. 评价指标体系

项目自评根据设计的自评指标体系，包括决策指标（项目立项、绩效目标）、过程指标（资金管理）、产出指标（产出数量、产出质量、产出时效、产出成本）、效益指标（项目效益）。结合项目内容，确定本次绩效评价指标体系的个性指标进行评价，具体如下表所示

莆田市涵江生态环境局部门业务费部门绩效评价指标体系及评分标准

一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值
产出指标	数量指标	本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。 本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。 ★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	10

	完成普查对象 3261 家的入户调查、数据填报录入、核算、审核、上报工作	按照实际完成数量统计	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	4
	罚没收入	按照2020年实际罚没收入统计	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	4
	完成涵江区规划编制	涵江区10个乡镇县域农村生活污水治理专项规划	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	5
	聘请环保协管员人数	按照环境保护能力建设要求，聘请13名协管员	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	5
	18 个水闸及村级交接断面监测	按照要求开展18个水闸及村级交接断面监测体的数量	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	1

	质量 指标	污染源普查覆盖率	按照实际污染源普查覆盖数据/总覆盖数据*%	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	5
		罚没收入缴国库比率	按照罚没收入缴国库/实际应缴国库*100%	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	3
		招聘完成率	实际聘用人数/计划招聘人数*100%	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	3
		科学规划和安排农村生活污水治理工作	完成我区10个乡镇农村生活污水治理规划编写	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	5
	成本 指标	环保协管人员工作经费	环保协管人员工资等经费，支出进度半年25万元，1年50万元。	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	1

		全国污染源普查工作经费	按照全国污染源普查要求，完成该工作量，年度需要资金10万元，支出进度半年5万元，1年10万元。	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	1
		县域农村生活污水治理专项规划	完成农村生活污水治理规划或方案编制工作所需经费，一部编制80万元	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	1
		监督性监测工作经费	按照要求，完成工作任务需经费30万元，支出进度半年15万元，1年30万元。	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	1
		环境执法经费	开展环境执法经费用	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	1
效益指标	经济效益指标	增加国库收入	完成罚没款收入300万元	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	10

3. 评价方法：采用比较法和公众评判法，比较法主要是将实际工作完成情况与绩效目标完成情况进行比较，对项目支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

4. 评价标准：坚持客观、科学、公平、公正的原则，根据项目的目标值，按照客观实际的工作情况评价评分。

（八）绩效评价工作过程。

1. 收集数据资料：资金投入、实际到位和实际支出情况，明确资金来源、使用范围、预算调整情况；2020年年初项目预算编制项目绩效目标申报表，明确项目实施依据、项目概况、指标体系、项目目标完成值等情况。

2. 对项目进行目标监控，落实项目进度和完成情况。

3. 年末对项目指标完成情况进行评价，与年初设定的目标值进行比对，查找差距，反馈问题并采取相对应的解决措施，填写绩效自评表格，得出评价结论。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

1. 评价结论

经评价，莆田市涵江生态环境局部门业务费部门绩效评价得分91.31分，绩效评价等级为“优秀”。具体莆田市涵江生态环境局部门业务费绩效评价表所示。

2. 主要绩效。

莆田市涵江生态环境局部门业务费使用管理规范，资金的执行情况和绩效情况达到预期目标，具体绩效见下表：

莆田市涵江生态环境局部门业务费部门绩效评价表

一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
产出指标	数量指标	本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	10	100	100	10
		完成普查对象3261家的入户调查、数据填报录入、核算、审核、上报工作	按照实际完成数量统计	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等	4	3261.00	3261	4

		次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。				
罚没收入	按照2020年实际罚没收入统计	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	4	120.00	80	2.67
完成涵江区规划编制	涵江区10个乡镇县域农村生活污水治理专项规划	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	5	1.00	1	5
聘请环保协管员人数	按照环境保护能力建设要求，聘请13名协管员	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合	5	50.00	50	5

			格。				
	18个水闸及村级交接断面监测	按照要求开展18个水闸及村级交接断面监测体的数量	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	1	18.00	18	0
质量指标	污染源普查覆盖率	按照实际污染源普查覆盖数据/总覆盖数据*%	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	5	10.00	10	5
	罚没收入缴国库比率	按照罚没收入缴国库/实际应缴国库*100%	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	3	120.00	80	2

	招聘完成率	实际聘用人数/计划招聘人数*100%	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	3	50.00	50	3
	科学规划和安排农村生活污水治理工作	完成我区10个乡镇农村生活污水治理规划编写	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	5	80.00	80	5
	成本指标	环保协管人员工作经费	环保协管人员工资等经费，支出进度半年25万元，1年50万元。	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	1	50.00	42.97
	全国污染源普查工作经费	按照全国污染源普查要求，完成该工作量，年度需要资金10万元，支出进度半年5万元，1年10万	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点	1	10.00	10	1

	元。	加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。				
县域农村生活污水治理专项规划	完成农村生活污水治理规划或方案编制工作所需经费，一部编制80万元	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	1	80.00	74.8	0.94
监督性监测工作经费	按照要求，完成工作任务需经费30万元，支出进度半年15万元，1年30万元。	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	1	30.00	0	0
环境执法经费	开展环境执法经费用	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执	1	120.00	80	0.67

				行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。				
效益指标	经济效益指标	增加国库收入	完成罚没款收入300万元	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	10	300.00	200	6.67
	社会效益指标	提高环境执法管理水平	提高环境执法管理水平	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	10	10	10	10
	生态效益指标	完成省下达污染源普查任务	完成省下达污染源普查目标数量	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩	10	3261.00	3261	10

			效等次直接确定为不合格。				
可持续影响指标	主要污染物减排率	计算方法：按照全年主要污染物较上年度减排数/上年度污染物排放量*100%	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	10	10	10	10
满意度指标	服务对象满意度	(满意与比较满意的人数/调查问卷总人数)*100%	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	10	100.00	95	9.5
合 计 (S)				100			91.31

七、绩效评价指标分析

(一) 产出指标（一级指标）评价与分析（50分）

该一级指标下设3个二级指标：数量指标、质量指标、成本指标。

1. 数量指标（二级指标）（29分）

该二级指标下设3个三级指标，即本级预算实际执行率；完成普查对象3261家的入户调查、数据填报录入、核算、审核、上报工作；完成涵江区规划编制；聘请环保协管员人数；罚没收入；18个水闸及村级交接断面监测。

本级预算实际执行率10分，得10分。该指标满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。2020年本级预算实际执行率为100%，故得10分。

完成普查对象3261家的入户调查、数据填报录入、核算、审核、上报工作，故得4分。

罚没收入210万元，环境执法经费返还约80万元，故得2.67分。

按照环境保护能力建设要求，聘请13名协管员。受理查处环境投诉案件1326，按时办结率100%；立案查处环境违法事件26家，处罚到位22家，金额210万元；环保日常检查随机抽查企业144家次，出动执法人员288人次；故得5分。

完成涵江区10个乡镇县域农村生活污水治理专项规划，故得5分。

因2020年10月份村级断面水质监测及18个水闸断面检测工作改由涵江区水利局（河长办）开展，故我局未开展此项工作，预算资金未使用，故不得分。

2. 质量指标（二级指标）（16分）

该二级指标下设4个三级指标，即污染源普查覆盖率、罚没收入缴国库比率、招聘完成率、科学规划和安排农村生活污水治理工作。

通过购买第三方服务，共完成了我区普查各类污染源企业3259家的入户调查、数据采集和报送工作，其中：工业源1861

家，农业源5家，生活源1369家，移动源18家，集中式6家。共完成整理污染源普查档案2464卷，故得5分。

罚没收入210万元缴国库，比年初预算300万元少，返还比例低，故得2分。

完成协管员招聘，故得3分。

完成科学规划和安排农村生活污水治理工作，故得5分。

3. 成本指标（二级指标）（5分）

该二级指标下设5个三级指标，即环保协管人员工作经费、全国污染源普查工作经费、县域农村生活污水治理专项规划、监督性监测工作经费、环境执法经费指标。

环保协管人员工作经费共支出42.97万元，比预计50万元节省支出7.03万元，故得0.86分。

全国污染源普查工作经费支出10万元，故得1分。

县域农村生活污水治理专项规划支出74.8万元，故得0.94分。

罚没收入210万元，环境执法经费返还约80万元，故得0.67分。

因2020年10月份村级断面水质监测及18个水闸断面检测工作改由涵江区水利局（河长办）开展，故我局未开展此项工作，预算资金未使用，故不得分。

（二）效益指标（一级指标）评价与分析（40分）

该一级指标下设4个二级指标：经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标、可持续影响指标。

经济效益指标（二级指标）（10分）

该二级指标下设增加国库收入1个三级指标，完成罚没收入210万元，故得6.67分

社会效益指标（二级指标）（10分）

该二级指标下设提高环境执法管理水平1个三级指标，经费保障到位，我局环境执法水平不断提升，故得10分。

生态效益指标（二级指标）（10分）

全面顺利完成省下达污染源普查任务，故得10分。

可持续影响指标（二级指标）（10分）

主要污染物减排率提升，故得10分

（三）满意度指标（一级指标）评价与分析（10分）

该一级指标下设1个二级指标：服务对象满意度效益。

服务对象满意度指标（二级指标）（26分）

该二级指标下设1个三级指标，即居民满意度。

居民满意度指标10分，得10分。

满分10分，按照问卷调查满意度情况， $\geq 100\%$ 得10分，每减少10%扣1分。2020年现场对市民进行调研，表示对环保宣传工作满意或比较满意，满意率 $\geq 95\%$ ，故得9.5分。

八、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（三）主要经验及做法。

为加强项目预算管理，规范财务，不断健全财务管理制度和办法；严把专项资金使用关，做到专款专用，管理规范。

（四）存在的问题。

预算的准确性仍需提高，部分工作任务变化导致资金无法支出，使得年初预算不够准确，部分绩效目标存在偏差。

六、有关建议

1. 加强事前评估，提高项目预算编制准确性。制定预算编制的标准和编制方法，重视基础资料的收集和整理，根据下一年度趋势，适当增加预算弹性，更加全面完整的编制。强化单位领导和各股室当的主体意识、责任意识，紧紧围绕单位的重点工作任务，按照编制要求，在编制前与各股室及其他相关部门进行详细沟通，细致分析，更加科学完整地进行判断，提高资金安排与实际支出项目资金的匹配度，有效提高项目资金预算的准确性。

2. 严格项目管理过程，加强预算执行进度。预算项目资金到位后，要及时组织项目实施，严格按照管理办法，按照工作实际进度序时推进，进一步提高资金实施进度，确保预算项目资金支付的时效性。按照“序时、均衡、安全、有效”的要求，严格项目管理过程，加强预算执行督导工作。

3. 咨询财政部门和主管局相关人员，最大程度的减少在设置绩效指标和目标值的随意性和不科学性，切实提高绩效目标设置、监控、自评工作的质量，进一步规范绩效评价的工作流程。

七、其他需要说明的问题

无。

项目支出部门评价报告

项目名称：莆田市秀屿生态环境局部门业务费

项目单位：莆田市秀屿生态环境局

部门主管：（盖章）

评价机构：（机构盖章或评价小组成员签名）

2021年4月30日

一、基本情况

(一) 项目概况。

1. 项目背景及目标。

项目背景：1、为了保证各类环境监察工作顺利开展，保障各类执法工作费用。根据《环境监察办法》、闽环保总队[2008]85号，闽环保总队[2008]22号、环发[2007]124号、环发[2007]104号、环境信访办法《污染源自动监控管理办法》（国家环境保护总局令第28号）：罚没收入返还，按照40%进行返还。2、《莆田市人民政府关于做好第二次全国污染源普查的通知》（莆政综〔2017〕49号）要求开展第二次全国污染源普查。3、依据《中华人民共和国土壤污染防治法》第十一条县级以上人民政府应当将土壤污染防治工作纳入国民经济和社会发展规划、环境保护规划。设区的市级以上地方人民政府生态环境主管部门应当会同发展改革、农业农村、自然资源、住房城乡建设、林业草原等主管部门，根据环境保护规划要求、土地用途、土壤污染状况普查和监测结果等，编制土壤污染防治规

划，报本级人民政府批准后公布实施。4、根据《关于进一步加强农业农村生态环境工作的指导意见》（环办土壤〔2019〕24号），需要编制农村生活污水治理规划。5、为保障我区环境监察执法工作的顺利开展，更好的服务我区经济社会发展，聘请环保协管员加大环保执法力度。6、为了在日常监管过程中对污染物进行检测，加强对超标排污企业依法进行查处。

年度目标：全面完成十三五规划及生态环保目标责任书任务，持续打好打赢污染防治攻坚战，集中发力抓好生态环保突出问题，不断强化生态环境执法监管，进一步加大生态环境宣传教育，持续深入整改生态环保突出问题，服务大局，履职尽责，扎实落实推进各项工作任务。

2. 预算资金来源及使用情况。

预算资金来源为一般公共预算，根据《莆田市财政局关于批复2021年市生态环境部门预算和绩效目标的通知》（莆财资环〔2021〕5号）、《莆田市财政局关于批复2020年市本级预算调整的通知》（莆财资环〔2020〕51号）文件，部门业务费项

目2020年年初预算安排254.8万元，预算调整调减152.35万元，实际到位金额102.45万元，本次绩效评价对象实际支出金额62.86万元，预算实际执行率为62%。2020年部门业务费的项目期限为2020年1月1日至2020年12月31日。

3. 实施情况。

莆田市秀屿生态环境局部门业务费主要用于维持单位日常运行支出，保障本年度环境监察执法工作，加大环境违法行为打击力度，及时查处环境违法行为，及时对投诉进行处理，根据实际情况及上级要求开展各项专项行动，加强环境执法工作；充分发挥环保协管员作用，缓解环境执法人员不足的问题，进一步提高工作效率；完成全国第二次污染源普查报告编制、档案管理等收尾工作。

4. 组织和管理。

明确各类支出的范围和标准，在预算执行过程中，严格执行节约原则，减少不必要的浪费，既保证单位工作的顺利开展又尽可能地控制支出；严格执行专款专用的原则，明确项目资

金使用范围的规范性，支出方式的合法性，支出金额的合理性。

（二）项目绩效目标。

绩效目标分别表述绩效总目标和具体绩效目标。

绩效总目标:1、强化日常环境监察执法，及时查处环境违法行为，及时处理投诉，根据实际情况及上级要求开展各项专项行动,保障执法人员办公设备采购、执法工作办公费、执法案件诉讼律师费、执法材料印刷费、执法车辆运行维护费、执法人员差旅费等单位其他各类执法工作费用。2、聘用环保协管员，加强环境执法工作，缓解环境监察大队执法人员不足的问题。3、完成第二次全国污染源普查工作，做好后续需完成报告编制及档案管理工作。5、进一步规范我区污染物型建设项目落地可行性及污染防治措施可行性分析，针对我区编制报告书的建设项目开展专家评审会,努力完成专项资金的评审、分配、管理、监督和检查等工作。6、日常监管过程中，对污染物进行检测，对超标排污企业依法进行查处。分析检测结果，制定合

理有效整治方案。7、建立健全生态档案建设管理机制，加强生态建设档案工作管理，对我局环境保护档案资料进行整理。8、编制土壤污染防治规划，加强土壤污染防治管理。9、编制农村生活污水治理规划。

莆田市秀屿生态环境局部门业务费，具体绩效目标（具体的产出目标、结果目标）如下表所示：

莆田市秀屿生态环境局部门业务费绩效目标表

绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效标准	全年目标值
	投入	成本目标		第二次全国污染源普查工作经费	全年污染源普查工作经费≤5万元
环境执法经费				全年环境执法工作经费≤180万元	180.00
土壤污染防治资金				全年土壤污染防治工作经费≤10万元	10.00
县域农村生活污水治理规划编制				全年县域农村生活污水治理规划编制工作经费≤20万元	20.00
监察执法、污染源自动监控中心运维费				全年环境监察执法、污染源自动监控中心运维工作经费≤10万元	10.00
环保协管人员工作经费				全年环保协管员工资及工作经费≤29.8万元	29.80
产出		数量目标	完成行政执法案件数量	完成行政执法案件数量	30.00
			环境投诉件处理	环境投诉件处理情况	400.00

			编制秀屿区县域农村生活污水治理规划	编制秀屿区县域农村生活污水治理规划	20.00
			聘用协管员	聘用协管员	8.00
			完成普查对象1158家的入户调查、数据填报录入、核实上报	按照实际完成数量统计	1158.00
			土壤监测费用	完成土壤监测、调查的费用	10.00
	质量目标		完成协管员聘用	完成协管员聘用	8.00
			完成第二次全国污染源普查工作	实际污染源普查数据/总普查数据*100%	100.00
			行政处罚没款收入缴国库比率	行政处罚没款入缴国库数/行政处罚没款应缴国库数*100%	100.00
	效益	经济效益目标	增加国库收入	完成行政处罚没收入450万元	450.00
		环境效益目标	完成省级下达污染源普查工作任务	完成省级下达污染源普查工作数量	1158.00
		服务对象满意度目标	服务对象满意度	服务对象满意度	100.00
备注					

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

选择合适的评价指标和标准，运用科学的评价方法，对莆田市荔城生态环境局部门业务费使用全过程及其支出的产出效益等进行客观公正的综合评价，以衡量财政资金的使用绩效，分析检验支出项目是否达到预期目标。同时总结经验，分析存在问题，进一步改进和加强资金管理，提高财政资金的使用效益，并对经费使用和业务实施过程中存在的问题提出相应的解决对策。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1. 绩效评价原则

绩效评价结合项目的实际情况，按照设定的绩效目标，运用合理的评价方法，遵循明确主体、科学公正、公开透明等基本原则。运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

2. 评价指标体系

项目自评根据设计的自评指标体系，包括决策指标（项目立项、绩效目标）、过程指标（资金管理）、产出指标（产出数量、产出质量、产出时效、产出成本）、效益指标（项目效益）。结合项目内容，确定本次绩效评价指标体系的个性指标进行评价，具体如下表所示：

莆田市秀屿生态环境局部门业务费部门绩效评价指标体系及评分标准

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	指标分值
产出指标	数量指标	本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。 本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0	10

		位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。	分为止。2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	
	完成行政执法案件数量	完成行政执法案件数量	满分3分。行政执法案件数达到目标值，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	3
	环境投诉件处理	环境投诉件处理情况	满分3分。处理率达到90%，得满分，未达到90%，得分按相应比值递减。	3
	编制秀屿区县域农村生活污水治理规划	编制秀屿区县域农村生活污水治理规划	满分1分。规划编制完成得满分，未完成不得分。	1
	聘用协管员	聘用协管员数量	满分3分。聘用人数达到目标值，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	3
	完成普查对象1158家的入户调查、数据填报录入、核实上报	按照实际完成数量统计	满分4分。完成普查对象入户数完成得满分，未完成目标值，得分按相应比值递减。	4
	土壤监测费用	完成土壤监测、调查，形成编制报告	满分1分。规划编制完成得满分，未完成不得分。	1
质量指标	完成协管员聘用	完成协管员聘用	满分4分。聘用人数达到目标值，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	4
	完成第二次全国污染源普查工作	实际污染源普查数据/总普查数据*100%	满分4分。按实际普查数据完成得满分，未完成目标值，得分按相应比值递减。	4
	行政罚没款收入缴国库比率	行政罚没款入缴国库数/行政罚没款应缴国库数*100%	满分3分。行政罚没款全部缴入国库得满分，未全部缴入不得分。	3

成本 指标	第二次全国污染源普查工作经费	全年污染源普查工作经费≤5万元	“满分4分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	4
	环境执法经费	全年环境执法工作经费≤180万元	“满分2分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	2
	土壤污染防治资金	全年土壤污染防治工作经费≤10万元	“满分1分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	1
	县域农村生活污水治理规划编制	全年县域农村生活污水治理规划编制工作经费≤20万元	“满分1分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	1

		监察执法、污染源自动监控中心运维费	全年环境监察执法、污染源自动监控中心运维工作经费≤10万元	“满分3分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	3	
		环保协管人员工作经费	全年环保协管员工资及工作经费≤29.8万元	“满分3分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	3	
		经济效益指标	增加国库收入	完成行政罚没收入450万元	满分8分。行政罚没款全部缴入国库得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	8
	效益指标	社会效益指标	促进就业	促进就业	满分8分。聘用人数达到目标值，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	8
			提高环保监管能力	为加强污染源监管、改善环境质量、防控环境风险、服务环境与发展综合决策提供依据	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	8

		公众环保意识提高	公众环保意识提高	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	8
	生态效益指标	完成省级下达污染源普查工作任务	完成省级下达污染源普查工作数量	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	8
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	满分10分。超标企业查处率不低于绩效目标值得满分，每降低10%扣1分，扣完为止。	10
合计					100

3. 评价方法：采用比较法和公众评判法，比较法主要是将实际工作完成情况与绩效目标完成情况进行比较，对项目支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

4. 评价标准：坚持客观、科学、公平、公正的原则，根据项目的目标值，按照客观实际的工作情况评价评分。

（三）绩效评价工作过程。

1. 收集数据资料：资金投入、实际到位和实际支出情况，明确资金来源、使用范围、预算调整情况；2020年年初项目预算编制项目绩效目标申报表，明确项目实施依据、项目概况、指标体系、项目目标完成值等情况。

2. 对项目进行目标监控，落实项目进度和完成情况

3. 年末对项目指标完成情况进行评价，与年初设定的目标值进行比对，查找差距，反馈问题并采取相对应的解决措施，填写绩效自评表格，得出评价结论。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

1. 评价结论

经评价，莆田市秀屿生态环境局部门业务费部门绩效评价得分 82.78 分，绩效评价等级为“良好”。具体莆田市秀屿生态环境局部门业务费绩效评价表所示。

2. 主要绩效。

莆田市秀屿生态环境局部门业务费使用管理规范，资金的执行情况和绩效情况达到预期目标，具体绩效见下表：

莆田市秀屿生态环境局部门业务费部门绩效评价指标体系及评分标准

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	指标分值	绩效目标值	实际完成值	得分
产出指标	数量指标	本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得10分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，10个百分点减0.5分，减至0分为止。2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	10	100	62	8
		完成行政执法案件数量	完成行政执法案件数量	满分3分。行政执法案件数达到目标值，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	3	30	30	3
		环境投诉件处理	环境投诉件处理情况	满分3分。处理率达到90%，得满分，未达到90%，得分按相应比值递减。	3	400	545	3
		编制秀屿区县域农村生活污水治理规划	编制秀屿区县域农村生活污水治理规划	满分1分。规划编制完成得满分，未完成不得分。	1	0	0	1

	聘用协管员	聘用协管员数量	满分3分。聘用人数达到目标值，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	3	8	8	3
	完成普查对象1158家的入户调查、数据填报录入、核实上报	按照实际完成数量统计	满分4分。完成普查对象入户数完成得满分，未完成目标值，得分按相应比值递减。	4	1158	1158	4
	土壤监测费用	完成土壤监测、调查，形成编制报告	满分1分。规划编制完成得满分，未完成不得分。	1	10	0	0
质量指标	完成协管员聘用	完成协管员聘用	满分4分。聘用人数达到目标值，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	4	8	8	4
	完成第二次全国污染源普查工作	实际污染源普查数据/总普查数据*100%	满分4分。按实际普查数据完成得满分，未完成目标值，得分按相应比值递减。	4	100	100	4
	行政处罚款收入缴国库比率	行政处罚款收入缴国库数/行政处罚款应缴国库数*100%	满分3分。行政处罚款全部缴入国库得满分，未全部缴入不得分。	3	100	100	3

成本指标	第二次全国污染源普查工作经费	全年污染源普查工作经费≤5万元	“满分4分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	4	5	5	4
	环境执法经费	全年环境执法工作经费≤180万元	“满分2分，环境执法经费下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	2	47.65	28.85	1.2
	土壤污染防治资金	全年土壤污染防治工作经费≤10万元	“满分1分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	1	10	0	0

	县域农村生活污水治理规划编制	全年县域农村生活污水治理规划编制工作经费≤20万元	“满分1分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	1	0	0	1
	监察执法、污染源自动监控中心运维费	全年环境监察执法、污染源自动监控中心运维工作经费≤10万元	“满分3分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	3	10	6	1.8
	环保协管人员工作经费	全年环保协管员工资及工作经费≤29.8万元	“满分3分，有一项本级预算分配下达率低于90%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	3	29.8	28	3

效益指标	经济效益指标	增加国库收入	完成行政处罚收入450万元	满分8分。行政处罚款全部缴入国库得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	8	120	72.13	4.8
	社会效益指标	促进就业	促进就业	满分8分。聘用人数达到目标值，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。	8	8	8	8
		提高环保监管能力	为加强污染源监管、改善环境质量、防控环境风险、服务环境与发展综合决策提供依据	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	8	100%	95%	8
		公众环保意识提高	公众环保意识提高	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	8	100%	90%	7.2

	生态效益指标	完成省级下达污染源普查工作任务	完成省级下达污染源普查工作数量	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	8	1158	1158	8
	满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	满分10分。服务对象满意率不低于绩效目标值得满分，每降低10%扣0.5分，扣完为止。	10	100	98	9.8
合计					100			89.8

四、绩效评价指标分析

（一）产出指标（一级指标）评价与分析（50分）

该一级指标下设3个二级指标：数量指标、质量指标、成本指标。

1. 数量指标（二级指标）（25分）

该二级指标下设7个三级指标，即本级预算实际执行率、完成行政执法案件数量、环境投诉件处理、编制秀屿区县域农

村生活污水治理规划、聘用协管员、完成普查对象 1158 家的入户调查、数据填报录入、核实上报、土壤监测费用。

本级预算实际执行率 10 分，得 8 分。该指标满分 10 分。

本级预算实际执行率为 91%时，得 10 分，并以此为基准，超出 91%部分，1 个百分点加 1 分，最多加 4 分；低于 91%部分，10 个百分点减 0.5 分，减至 0 分为止。2. 本级预算实际执行率低于 91%的，绩效等次不得评为优；低于 75%的，不得评为良好及以上等次；低于 50%的，绩效等次直接确定为不合格。2020 年本级预算实际执行率为 62%，故得 8 分。

完成行政执法案件数量 3 分，得 3 分。行政执法案件数达到目标值 30 件，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。2020 年完成行政执法案件数量 30 件，故得 3 分。

环境投诉件处理数量 3 分，得分 3 分。处理率达到 90%，得满分，未达到 90%，得分按相应比值递减。2020 年完成环境投诉件 545 件，超过目标值 400 件，故得 3 分。

编制秀屿区县域农村生活污水治理规划 1 分，得 0 分。规划编制完成得满分，未完成不得分。2020 年秀屿区县域农村生活污水治理规划由秀屿区住建局牵头编制，年中调减专项经费预算，故得 1 分。

聘用协管员 3 分，得 3 分。聘用人数达到目标值 8 人，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。2020 年我局环保协管员聘用人数基本保持在 8 人，故得 3 分。

完成普查对象 1158 家的入户调查、数据填报录入、核实上报 4 分，得 4 分。完成普查对象入户数完成得满分，未完成目标值，得分按相应比值递减。2020 年我局完成二污普普查对象入户及档案整理归档工作，故得 4 分。

土壤监测费用 1 分，得 0 分。完成土壤监测、调查，形成编制报告得满分，未完成不得分。2020 年我局未开展土壤监测工作，故得 0 分。

2. 质量指标（二级指标）（11 分）

该二级指标下设 3 个三级指标，即完成协管员聘用、完成第二次全国污染源普查工作、行政处罚没款收入缴国库比率。

完成协管员聘用 4 分，得 4 分。聘用人数达到目标值，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。2020 年我局环保协管员聘用人数基本保持在 8 人，完成目标，故得 4 分。

完成第二次全国污染源普查工作 4 分，得 4 分。实际污染源普查数据/总普查数据*100%，完成率为 100%，故得 4 分。

行政处罚没款收入缴国库比率 3 分，得 3 分。行政处罚没款入缴国库数/行政处罚没款应缴国库数*100%，完成率为 100%，故得 3 分。

3. 成本指标（二级指标）（14 分）

该二级指标下设 6 个三级指标，即第二次全国污染源普查工作经费、环境执法经费、土壤污染防治资金、县域农村生活污水治理规划编制、监察执法、污染源自动监控中心运维费、环保协管人员工作经费。

第二次全国污染源普查工作经费支出率 4 分，得 4 分。全年污染源普查工作经费 5 万元，实际支出 5 万元，故得 4 分。

环境执法经费支出 2 分，得 1.2 分。环境执法经费下达率低于 95%或高于 105%的扣 1 分，扣完为止。2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。2020 年初环境执法工作经费预算 180 万元，年中调减计划 70%。2020 年环境执法经费申请返还 28.85 万元，按比例，得分 1.2 分。

土壤污染防治资金支出 1 分，得 0 分。全年土壤污染防治工作经费 10 万元，2020 年该项专项经费未支出，故得 0 分。

县域农村生活污水治理规划编制费支出 1 分，得 0 分。全年县域农村生活污水治理规划编制工作经费 20 万元，2020 年秀屿区县域农村生活污水治理规划由秀屿区住建局牵头编制，年中调减专项经费预算，故得 1 分。

监察执法、污染源自动监控中心运维费 3 分，得 1.8 分。全年环境监察执法、污染源自动监控中心运维工作经费 10 万

元，2020年监察执法、污染源自动监控中心运维费支出6万元，按支付比例，得分1.8分。

环保协管人员工作经费支出3分，得3分。全年环保协管员工资及工作经费29.8万元，2020年环保协管人员工作经费支出28万，按支付比例达到90%，得分3分。

（二）效益指标（一级指标）评价与分析（40分）

该一级指标下设3个二级指标，即经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标。

经济效益指标（二级指标）（8分）

该二级指标下设1个三级指标，即增加国库收入。

增加国库收入8分，得4.8分。该指标满分8分，按年初预算完成行政处罚没款450万得满分，年中调整预算，完成行政处罚没款120万元。2020年完成行政处罚没收入72.13万，按完成比例，得4.8分。

社会效益指标（二级指标）（24分）

该二级指标下设 3 个三级指标，即促进就业、提高环保监管能力、公众环保意识提高。

促进就业 8 分，得 8 分。聘用人数达到目标值，得满分，未达到目标值，得分按相应比值递减。2020 年聘用环保协管员 8 人，达到目标值，故得 8 分。

提高环保监管能力 8 分，得 8 分。加强污染源监管、改善环境质量、防控环境风险、服务环境与发展综合决策提供依据，故得 8 分。

公众环保意识提高 8 分，得 7.2 分。该指标满分 8 分，公众环保意识普遍提高，提高率 $\geq 90\%$ ，故得 7.2 分。

生态效益指标（二级指标）（8 分）

该二级指标下设 1 个三级指标，即完成省级下达污染源普查工作任务。

完成省级下达污染源普查工作任务 8 分，得 8 分。完成省级下达污染源普查工作数量，故得 8 分。

（三）满意度指标（一级指标）评价与分析（10 分）

该一级指标下设 1 个二级指标：服务对象满意度效益。

服务对象满意度指标（二级指标）（10 分）

该二级指标下设 1 个三级指标，服务对象满意度。

服务对象满意度指标 10 分，得 9.8 分。服务对象满意率不
低于绩效目标值得满分，每降低 10%扣 0.5 分，扣完为止。

2020 年服务对象满意率为 98%，故得 9.8 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法。

1. 为加强项目预算管理，规范财务，不断健全财务管理制度和办法；严把专项资金使用关，做到专款专用，管理规范。

2. 持续打好蓝天、碧水、净土污染防治攻坚战，持续强化环境执法监管，持续做好行政审批服务，严格落实简政放权，优化营商环境，推动生态环境体制改革创新，持续开展生态环境宣传教育。2020年污染防治攻坚战成效考评名次由2019年的第六位进位到第四位，2020年生态环境保护目标任务完成率由2019年的第七位进位到第六位，梯次推进“绿盈乡村”建设，

统筹推进农村生活污水治理，扎实推进按时完成第二轮中央生态环境保护督察交办信访件销号任务。

（二）存在的问题。

预算的准确性仍需提高，部分工作任务变化导致资金无法支出，使得年初预算不够准确，部分绩效目标存在偏差。如土壤污染防治规划方案编制工作省厅规划标准暂未确定，所以该项工作无法开展；秀屿区县域农村生活污水治理规划由秀屿区住建局牵头编制，该项资金使用未使用，导致预算执行率低。

六、有关建议

1. 加强事前评估，提高项目预算编制准确性。制定预算编制的标准和编制方法，重视基础资料的收集和整理，根据下一年度趋势，适当增加预算弹性，更加全面完整的编制。强化单位领导和各股室当的主体意识、责任意识，紧紧围绕单位的重点工作任务，按照编制要求，在编制前与各股室及其他相关部门进行详细沟通，细致分析，更加科学完整地进行判断，提高

资金安排与实际支出项目资金的匹配度，有效提高项目资金预算的准确性。

2. 严格项目管理过程，加强预算执行进度。预算项目资金到位后，要及时组织项目实施，严格按照管理办法，按照工作实际进度序时推进，进一步提高资金实施进度，确保预算项目资金支付的时效性。按照“序时、均衡、安全、有效”的要求，严格项目管理过程，加强预算执行督导工作。

3. 咨询财政部门 and 主管局相关人员，最大程度的减少在设置绩效指标和目标值的随意性和不科学性，切实提高绩效目标设置、监控、自评工作的质量，进一步规范绩效评价的工作流程。

七、其他需要说明的问题

无。

项目支出部门评价报告

项目名称：莆田市北岸生态环境局部门业务费

项目单位：莆田市北岸生态环境局

部门主管：（盖章）

评价机构：（机构盖章或评价小组成员签名）

2021年4月30日

一、基本情况

（一）项目概况。

1. 项目背景及目标。

项目背景：1. 开展每年“6.5”环境日宣传活动，普及环境保护知识，增强全民环境意识，提高全民环境道德素质；2. 为了保障我区环境监测、监管工作的顺利开展，聘请环保协管人员协助环保工作；3. 完成2019年罚没收入正常运行；4. 对全市1家土壤环境重点监管企业赛得利周边的土壤环境的监督性监测，进行土壤环境宣传教育；5. 根据《关于进一步加强农业农村生态环境工作的指导意见》（环办土壤〔2019〕24号），编制完成农村生活污水处理专项规划（方案），实行农村生活污水处理统一规划、统一建设、统一运行。

年度目标：全面完成十三五规划及生态环保目标责任书任务，持续打好打赢污染防治攻坚战，集中发力抓好生态环保突出问题，不断强化生态环境执法监管，进一步加大生态环境宣传教育，持续深入整改生态环保突出问题，服务大局，履职尽责，扎实落实推进各项工作任务。

2. 预算资金来源及使用情况。

预算资金来源为一般公共预算，根据《莆田市财政局关于批复2021年市生态环境部门预算和绩效目标的通知》（莆财资环〔2021〕5号）、《莆田市财政局关于批复2020

年市本级预算调整的通知》（莆财资环〔2020〕51号）文件，部门业务费项目2020年年初预算安排56.6万元，本次绩效评价对象实际支出金额32.19万元，预算实际执行率为57%。2020年部门业务费的项目期限为2020年1月1日至2020年12月31日。

3. 实施情况。

莆田市北岸生态环境局部门业务费主要用于开展每年“6.5”环境日宣传活动，普及环境保护知识，增强全民环保意识，提高全民环境道德素质；为了保障我区环境监测、监管工作的顺利开展，聘请环保协管人员协助环保工作；完成2019年罚没收入正常运行；对全市1家土壤环境重点监管企业赛得利周边的土壤环境的监督性监测，进行土壤环境宣传教育；编制完成农村生活污水处理专项规划（方案），实行农村生活污水处理统一规划、统一建设、统一运行。

4. 组织和管理。

明确各类支出的范围和标准，在预算执行过程中，严格执行节约原则，减少不必要的浪费，既保证单位工作的顺利开展又尽可能地控制支出；严格执行专款专用的原则，明确项目资金使用范围的规范性，支出方式的合法性，支出金额的合理性。

（二）项目绩效目标。

绩效目标分别表述绩效总目标和具体绩效目标。

绩效总目标:1. 开展每年“6.5”环境日宣传活动，普及环境保护知识，增强全民环境意识，提高全民环境道德素质；2. 为了保障我区环境监测、监管工作的顺利开展，聘请环保协管人员协助环保工作；3. 完成2019年罚没收入正常运行；4. 对全市1家土壤环境重点监管企业赛得利周边的土壤环境的监督性监测，进行土壤环境宣传教育；5. 编制完成农村生活污水处理专项规划（方案），实行农村生活污水处理统一规划、统一建设、统一运行。

莆田市北岸生态环境局部门业务费，具体绩效目标（具体的产出目标、结果目标）如下表所示：

莆田市北岸生态环境局部门业务费绩效目标表

	一级指标	二级指标	三级指标	绩效标准	全年目标值
绩效目标指标	投入	成本目标	环境宣传工作经费	环境宣传工作经费≤17.2万元	17.20
			环境执法工作经费	环境执法工作经费≤12万元	6.00
			环保协管员工作经费	环保协管员工作经费≤14.4万元	14.40
			土壤污染防治资金	土壤污染防治资金≤3万元	3.00
			农村生活污水处理规划经费	农村生活污水处理规划经费≤10万元	10.00
	产出	数量目标	完成3个镇的环保目标责任书考核	完成考核1次	1.00
			环境宣传活动	环境宣传活动>1次	1.00
			对1家土壤环境重点监管企业周边的土壤环	对1家土壤环境重点监管企业周边的土壤环	1.00

	质量 目标	境进行监督性监测	境进行监督性监测		
		完成农村生活污水治理规划	完成农村生活污水治理规划文本 1 本	1.00	
		保障协管员人力投入	增加协管员 3 人	0.00	
		农村生活污水处理规划完成率	完成农村生活污水处理规划文本 1 本	100.00	
		目标责任书考核完成率	完成考核得次数/预计完成考核的次数*100%	100.00	
		环保宣传活动完成率	实际完成的环保宣传活动次数/预计完成的环保宣传活动次数*100%	100.00	
		重点监管企业周边土壤监测完成率	实际完成监测的企业数/需要完成监测的企业数*100%	100.00	
		经济 效益目 标	促进社会就业	增加环保协管员就业岗位 3 个	3.00
		社会 效益目 标	改善环境量	空气质量优良天数比例达 94.8%	94.80
			提高环保监管能力	实际完成规上企业的检查数/辖区内得规上企业数*100%	100.00
	提高企业节能生产意识		完成对企业的节能生产意识宣传活动次数 1 次	1.00	
	环境 效益目 标	改善空气量	空气质量优良天数比例达 94.8%以上	94.80	
	可持 续影响 目标	有效监管企业经营	实际完成对规上企业的日常监管数/辖区内的规上企业数*100%	100.00	
	服务 对象满 意度目 标	服务对象满意度	满意人数/被调查人数	85.00	
效 益					

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

选择合适的评价指标和标准，运用科学的评价方法，对莆田市荔城生态环境局部门业务费使用全过程及其支出的产出效益等进行客观公正的综合评价，以衡量财政资金的使用绩效，分析检验支出项目是否达到预期目标。同时总结经验，分析存在问题，进一步改进和加强资金管理，提高财政资金的使用效益，并对经费使用和业务实施过程中存在的问题提出相应的解决对策。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1. 绩效评价原则

绩效评价结合项目的实际情况，按照设定的绩效目标，运用合理的评价方法，遵循明确主体、科学公正、公开透明等基本原则。运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

2. 评价指标体系

项目自评根据设计的自评指标体系，包括决策指标（项目立项、绩效目标）、过程指标（资金管理）、产出指标（产出数量、产出质量、产出时效、产出成本）、效

益指标（项目效益）。结合项目内容，确定本次绩效评价
指标体系的个性指标进行评价，具体如下表所示

莆田市北岸生态环境局部门业务费部门绩效评价指标体系及评分标准

级 指 标	级	级	指标解释	评分标准	标 分 值
出 指 标	量 指 标	本 级 预 算 实 际 执 行 率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	0
		完 成 3 个 镇 的 环 保 目 标 责 任 书 考 核	完成考核1次	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	
		环 境 宣 传 活 动	环境宣传活动>1次	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	
		对 1 家 土 壤 环 境 重 点 监 管 企 业 周 边 的 地 壤 环 境 进 行 监	对1家土壤环境重点监管企业周边的地壤环境进行监督性监测	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	

	督性 监测			
	完 成 农 村 生 活 污 水 治 理 规 划	完成农村生活污 水治理规划文本1本	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	
	保 障 协 管 员 人 力 投 入	增加协管员3人	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	
量 指 标	农 村 生 活 污 水 处 理 规 划 完 成 率	完成农村生活污 水处理规划文本1本	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	
	目 标 责 任 书 考 核 完 成 率	完成考核得次数 /预计完成考核的次 数*100%	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	
	环 保 宣 传 活 动 完 成 率	实际完成的环保 宣传活动次数/预计 完成的环保宣传活动 次数*100%	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	
	重 点 监 管 企 业 周 边 土 壤 监 测 完 成 率	实际完成监测的 企业数/需要完成监 测的企业数*100%	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	
	本 指 标	环 境 宣 传 工 作 经 费	环境宣传工作经 费≤17.2万元	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”
环 境 执 法 工 作 经 费		环境执法工作经 费≤12万元	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算	

		作经费		分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。 ”	
		环保协管员工作经费	环保协管员工作经费≤14.4万元	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。 特殊情况说明： 1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。 ”	
		土壤污染防治资金	土壤污染防治资金≤3万元	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。 特殊情况说明： 1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。 ”	
		农村生活污水治理规划经费	农村生活污水治理规划经费≤10万元	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。 特殊情况说明： 1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。 ”	
效益指标	社会效益指标	促进就业	增加环保协管员就业岗位3个	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。 特殊情况说明： 1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。 ”	
		改善环境质量	空气质量优良天数比例达94.8%	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。 特殊情况说明： 1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。 ”	
		提高环保监管能力	实际完成规上企业的检查数/辖区内得规上企业数*100%	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。 特殊情况说明： 1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。 ”	
		提高企业节能意识	完成对企业的节能生产意识宣传活动次数1次	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。 特殊情况说明： 1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。 ”	
	生态效益指标	改善空气质量	空气质量优良天数比例达94.8%以上	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。 特殊情况说明： 1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。 ”	

持续影响指标	有效监管企业经营	实际完成对规上企业的日常监管数/辖区内的规上企业数*100%	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	
满意度指标	服务对象满意度	满意人数/被调查人数	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	0
合		计(S)		00

3. 评价方法：采用比较法和公众评判法，比较法主要是将实际工作完成情况与绩效目标完成情况进行比较，对项目支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

4. 评价标准：坚持客观、科学、公平、公正的原则，根据项目的目标值，按照客观实际的工作情况评价评分。

（三）绩效评价工作过程。

1. 收集数据资料：资金投入、实际到位和实际支出情况，明确资金来源、使用范围、预算调整情况；2020年年初项目预算编制项目绩效目标申报表，明确项目实施依据、项目概况、指标体系、项目目标完成值等情况。

2. 对项目进行目标监控，落实项目进度和完成情况

3. 年末对项目指标完成情况进行评价，与年初设定的目标值进行比对，查找差距，反馈问题并采取相对应的解决措施，填写绩效自评表格，得出评价结论。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

1. 评价结论

经评价，莆田市北岸生态环境局部门业务费部门绩效评价得分 96 分，绩效评价等级为“优秀”。具体莆田市荔城生态环境局部门业务费绩效评价表所示。

2. 主要绩效。

莆田市北岸生态环境局部门业务费使用管理规范，资金的执行情况和绩效情况达到预期目标，具体绩效见下表：

莆田市北岸生态环境局部门业务费部门绩效评价表

一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
产出指标	数量指标	本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。	1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	10	100	80	8

	完成3个镇的环保目标责任书考核	完成考核1次	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	4	1.00	1	4
	环境宣传活动	环境宣传活动>1次	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	4	1.00	3	4
	对1家土壤环境重点监管企业周边的土壤环境进行监督性监测	对1家土壤环境重点监管企业周边的土壤环境进行监督性监测	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	4	1.00	1	4
	完成农村生活污水治理规划	完成农村生活污水治理规划文本1本	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	4	1.00	1	4
	保障协管员人力投入	增加协管员3人	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	1	0.00	3	0
质量指标	农村生活污水处理规划完成率	完成农村生活污水处理规划文本1本	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减	3	100.00	100	3

			的, 预算下达金额按预算指标实际收回金额(以负数形式)填报。”				
	目标责任书考核完成率	完成考核得次数/预计完成考核的次数*100%	”满分8分, 有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分, 扣完为止。特殊情况说明: 1. 实际到位金额为0的情况下, 预算下达金额不为0的, 预算分配下达率默认为0%; 预算下达金额为0的, 预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的, 预算下达金额按预算指标实际收回金额(以负数形式)填报。”	4	100.00	100	4
	环保宣传活动完成率	实际完成的环保宣传活动次数/预计完成的环保宣传活动次数*100%	”满分8分, 有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分, 扣完为止。特殊情况说明: 1. 实际到位金额为0的情况下, 预算下达金额不为0的, 预算分配下达率默认为0%; 预算下达金额为0的, 预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的, 预算下达金额按预算指标实际收回金额(以负数形式)填报。”	4	100.00	100	4
	重点监管企业周边土壤监测完成率	实际完成监测的企业数/需要完成监测的企业数*100%	”满分8分, 有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分, 扣完为止。特殊情况说明: 1. 实际到位金额为0的情况下, 预算下达金额不为0的, 预算分配下达率默认为0%; 预算下达金额为0的, 预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的, 预算下达金额按预算指标实际收回金额(以负数形式)填报。”	4	100.00	100	4
成本指标	环境宣传经费	环境宣传工作经费≤17.2万元	”满分8分, 有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分, 扣完为止。特殊情况说明: 1. 实际到位金额为0的情况下, 预算下达金额不为0的, 预算分配下达率默认为0%; 预算下达金额为0的, 预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的, 预算下达金额按预算指标实际收回金额(以负数形式)填报。”	2	17.20	17.2	2
	环境执法经费	环境执法工作经费≤12万元	”满分8分, 有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分, 扣完为止。特殊情况说明: 1. 实际到位金额为0的情况下, 预算下达金额不为0的, 预算分配下达率默认为0%; 预算下达金额为0的, 预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的, 预算下达金额按预算指标实际收回金额(以负数形式)填报。”	1	6.00	0	0
	环保协管员经费	环保协管员工作经费≤14.4万元	”满分8分, 有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分, 扣完为止。特殊情况说明: 1. 实际到位金额为0的情况下, 预算下达金额不为0的, 预算分配下达率默认为0%; 预算下达金额为0的, 预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的, 预算下达金额按预算指标实际收	2	14.40	5.1	2

				回金额（以负数形式）填报。”				
		土壤污染防治资金	土壤污染防治资金≤3万元	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	1	3.00	0	1
		农村生活污水治理规划经费	农村生活污水治理规划经费≤10万元	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	2	10.00	10	2
效益指标	经济效益指标	促进社会就业	增加环保协管员就业岗位3个	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	7	3.00	3	7
	社会效益指标	改善环境质量	空气质量优良天数比例达94.8%	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	7	94.80	94.8	7
		提高环保监管能力	实际完成规模以上企业的检查数/辖区内得规上企业数*100%	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	7	100.00	100	7
		提高企业节能意识	完成对企业的节能生产意识宣传活动次数1次	“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收	6	1.00	1	6

				回金额（以负数形式）填报。”				
生态效益指标	改善空气质量	空气质量优良天数比例达94.8%以上		“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	6	94.80	94.8	6
可持续影响指标	有效监管企业经营	实际完成对规上企业的日常监管数/辖区内的规上企业数*100%		“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	7	100.00	100	7
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度		“满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。”	10	85.00	100	10
合	计	(S)			100			96

四、绩效评价指标分析

（一）产出指标情况

本级预算实际执行率 92%，得分 8 分，完成 3 个镇的环境目标责任书考核，得分 4 分，环境宣传活动>1 次，得分 4 分，对 1 家土壤环境重点监管企业周边的土壤环境进行监督性监测，得分 4 分，完成农村生活污水治理规划，得分 4 分，保障协管员人力投入，未完成，得分 0 分，农村生活污水处理规划完成率，完成农村生活污水处理规划文本 1

本，得分3分，目标责任书考核完成率100%，环保宣传活动完成率100%，重点监管企业周边土壤监测完成率100%，得分4分，环境宣传工作经费≤17.2万元，得分2分，环境执法工作经费，未完成，得分0分，环保协管员工作经费≤14.4万元，未完成，得分0分；土壤污染防治资金≤3万元，得分1分，农村生活污水治理规划经费≤10万元，得分2分，共计46分。

（二）效益指标情况。

经济效益指标，促进社会就业，得分7分，改善环境质量，得分7分，提高环保监管能力，得分7分，提高企业节能生产意识，得分6分，生态效益指标，改善空气质量，得分6分，有效监管企业经营，得分7分，共计得分40分。

（三）满意度指标情况。

服务对象满意度指标，群众满意度100%，故得分10分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法。

1. 为加强项目预算管理，规范财务，不断健全财务管理制度和办法；严把专项资金使用关，做到专款专用，管理规范。

2. 持续做好污染防治工作，空气质量居全市第二，2020年经开区空气质量优良比例达96.5%，PM2.5等六项污染物指标均达到国家二级标准，位居全市第二；农村污水收集初见成效。2020年经开区开展农村污水收集百日攻坚行动，累计建设污水管网约246公里，三个镇交接断面水质连续8个月达标，农村污水收集初见成效；完成1个低碳试点社区（碧桂园小区）的创建。

（二）存在的问题。

预算的准确性仍需提高，部分工作因为主客观原因导致资金无法支出，使得年初预算不够准确，部分绩效目标存在偏差。如本年度计划聘用环保协管员4人，实际招到2人，且是下半年才招聘成功。

六、有关建议

1. 加强事前评估，提高项目预算编制准确性。制定预算编制的标准和编制方法，重视基础资料的收集和整理，根据下一年度趋势，适当增加预算弹性，更加全面完整的编制。强化单位领导和各股室当的主体意识、责任意识，紧紧围绕单位的重点工作任务，按照编制要求，在编制前与各股室及其他相关部门进行详细沟通，细致分析，更加科学完整地进行判断，提高资金安排与实际支出项目资金的匹配度，有效提高项目资金预算的准确性。

2. 严格项目管理过程，加强预算执行进度。预算项目资金到位后，要及时组织项目实施，严格按照管理办法，按照工作实际进度序时推进，进一步提高资金实施进度，确保预算项目资金支付的时效性。按照“序时、均衡、安全、有效”的要求，严格项目管理过程，加强预算执行督导工作。

3. 咨询财政部门 and 主管局相关人员，最大程度的减少在设置绩效指标和目标值的随意性和不科学性，切实提高绩效目标设置、监控、自评工作的质量，进一步规范绩效评价的工作流程。

七、其他需要说明的问题

无。